

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45290586000		5077746853730	7728622666

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 31.03.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью **УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ" /ООО УК "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ"**
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

111024, Москва г, Авиамоторная ул, дом № 10, корпус 1, помещение XIII
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	412 579,50	443 672,52
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	7	0	0
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0
6	долговые инструменты	8	0	0
7	долевые инструменты	9	0	0
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		70 462 315,61	69 074 323,95
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	25 498 892,47	25 516 460,90
10	займы выданные и прочие размещенные средства	11	42 048 486,78	40 932 862,38
11	дебиторская задолженность	12	2 914 936,36	2 625 000,67
12	Инвестиции в ассоциированные организации	13	0	0
13	Инвестиции в совместные предприятия	14	0	0
14	Инвестиции в дочерние организации	15	0	0
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	16	0	0
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	0	0
17	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	283 156,94	331 331,09
18	Основные средства и капитальные вложения в них	19	1 038 526,67	761 075,14
19	Требования по текущему налогу на прибыль	48	0	0
20	Отложенные налоговые активы	48	1 187 639,24	1 089 229,11
21	Прочие активы	20	507 685,89	404 182,64
22	Итого активов		73 891 903,85	72 103 814,45
Раздел II. Обязательства				
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	0	0
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	22	0	0
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 563 232,63	1 111 843,08
27	средства клиентов	23	0	0
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	1 347 330,20	869 565,22
29	выпущенные долговые ценные бумаги	25	0	0
30	кредиторская задолженность	26	215 902,43	242 277,86
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	27	0	0
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	1 462 804,47	1 886 475,47
34	Отложенные налоговые обязательства	48	0	0
35	Резервы - оценочные обязательства	28	0	0
36	Прочие обязательства	29	1 679 930,85	591 946,55
37	Итого обязательств		4 705 967,95	3 590 265,10
Раздел III. Капитал				
38	Уставный капитал	30	60 016 500,00	60 016 500,00

39	Добавочный капитал	30	65 700 000,00	65 700 000,00
40	Резервный капитал	30	0	0
41	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	30	0	0
42	Резервы		0	0
43	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		-56 530 564,10	-57 202 950,65
44	Итого капитала		69 185 935,90	68 513 549,35
45	Итого капитала и обязательств		73 891 903,85	72 103 814,45

Генеральный директор

(должность руководителя)

(подпись)

Дымочка Вероника

Владимировна

(инициалы, фамилия)

" " 20

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45290586000		5077746853730	7728622666

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ **За 1 квартал 2026 г.** _____ г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ" (ООО УК "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

111024, Москва г, Авиамоторная ул, дом № 10, корпус 1, помещение XIII

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		1 838 932,30	2 988 527,33	1 838 932,30	2 988 527,33
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	0	0	0	0
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	33	0	0	0	0
4	процентные доходы	34	1 937 091,71	2 925 309,82	1 937 091,71	2 925 309,82
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		0	0	0	0
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	0	0	0	0
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	0	0	0	0
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0	0	0

9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0	0	0
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		-98 159,41	63 217,51	-98 159,41	63 217,51
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	37	0	0	0	0
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой	38	0	0	0	0
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	0	0	0	0
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	6 232 188,99	6 315 521,87	6 232 188,99	6 315 521,87
16	Расходы на персонал	41	-3 870 311,83	-3 855 994,57	-3 870 311,83	-3 855 994,57
17	Прямые операционные расходы	42	-55 072,29	-4 840 757,06	-55 072,29	-4 840 757,06
18	Процентные расходы	43	-74 267,49	-73 156,89	-74 267,49	-73 156,89
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	44	0	0	0	0
20	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, оцениваемыми по амортизированной стоимости	44	0	0	0	0
21	Общие и административные расходы	45	-3 089 833,26	-1 684 261,99	-3 089 833,26	-1 684 261,99
22	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	16	0	0	0	0
23	Прочие доходы	46	0	0	0	0
24	Прочие расходы	46	0	0	0	0
25	Прибыль (убыток) до налогообложения		981 636,42	-1 150 121,31	981 636,42	-1 150 121,31
26	Налог на прибыль, в том числе:	48	-309 249,87	-504 603,58	-309 249,87	-504 603,58
27	текущий налог на прибыль	48	-407 660,00	-963 330,00	-407 660,00	-963 330,00
28	отложенный налог на прибыль	48	98 410,13	458 726,42	98 410,13	458 726,42
29	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения	16	0	0	0	0
30	Прибыль (убыток) после налогообложения		672 386,55	-1 654 724,89	672 386,55	-1 654 724,89
Раздел II. Прочий совокупный доход						

31	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0	0	0
32	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		0	0	0	0
33	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		0	0	0	0
34	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и нематериальных активов	19	0	0	0	0
35	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов	48	0	0	0	0
36	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0
37	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
38	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
39	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		0	0	0	0
40	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0	0	0
41	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		0	0	0	0
42	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		0	0	0	0
43	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		0	0	0	0
44	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		0	0	0	0
45	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0
46	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0

47	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
48	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0	0	0
49	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0	0	0
50	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		0	0	0	0
51	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0
52	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
53	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
54	реклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
55	налог на прибыль, связанный с реклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
56	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		0	0	0	0
57	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
58	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0	0	0
59	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
60	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
61	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		0	0	0	0
62	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		0	0	0	0
63	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		0	0	0	0
64	реклассификация в состав прибыли или убытка		0	0	0	0

65	налог на прибыль, связанный с реклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		0	0	0	0
66	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		0	0	0	0
67	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		0	0	0	0
68	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		0	0	0	0
69	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		672 386,55	-1 654 724,89	672 386,55	-1 654 724,89

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дымочка Вероника
Владимировна

(инициалы, фамилия)

" _____ " _____ 20 _____

Код территории по ОКATO 45290586000	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
		5077746853730	7728622666

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТЭИ-ДЕВЕЛОПМЕНТ" (ООО УК "ТЭИ-ДЕВЕЛОПМЕНТ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

111024, Москва г, Ленинградская ул, дом № 10, корпус 1, помещение Х111
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

1	2	3	4	5	6	7	Резервы										18	19
							8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	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 долговому инструменту, оцениваемому по	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Итого резервов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Остаток на 01.01.2025 г.		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55 445 053,12	70 271 446,88
2	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55 445 053,12	70 271 446,88
5	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Остаток на 01.01.2025 г.		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-55 445 053,12	70 271 446,88
7	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	-1 654 724,89	-1 654 724,89
8	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том числе:		X	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0
9	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прочий совокупный доход (расход),		X	X	X	X	0	X	X	0	0	X	0	0	0	0	X	0
10	подлежащий реклассификации в состав прочий совокупный доход (расход),		X	X	X	X	0	0	0	X	0	X	0	0	0	0	X	0
11	Выпуск акций (вклады участников)	30	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	X	0
12	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0	X	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
13	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
14	Прочие взносы акционеров (участников)		X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
15	Прочие распределение в пользу участников		X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
16	Прочее		X	X	0	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Остаток на 31.03.2025 г.		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57 099 778,01	68 616 721,99
18	Остаток на 01.01.2026 г.		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57 202 950,65	68 513 549,35
19	Изменения вследствие ретроспективного исправления выявленных ошибок		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Изменения вследствие ретроспективного применения изменений в учетной политике		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Остаток на 01.01.2026 г., пересмотренный		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57 202 950,65	68 513 549,35
22	Изменения вследствие прочих изменений учетной политики		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Остаток на 01.01.2026 г.		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-57 202 950,65	68 513 549,35
24	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	672 386,55	672 386,55
25	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		X	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	0
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		X	X	X	X	0	X	X	0	0	X	0	0	0	0	X	0
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка в последующих		X	X	X	X	0	0	0	X	0	X	0	0	0	0	X	0
28	Выпуск акций (вклады участников)	30	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	X	0
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)	30	0	X	0	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
30	Дивиденды (распределенная прибыль)	49	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
31	Прочие взносы акционеров (участников)		X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
32	Прочие распределение в пользу участников		X	0	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0	0	0
33	Прочее		X	X	0	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Остаток на 31.03.2026 г., в том числе компоненты капитала, относящиеся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные		60 016 500,00	65 700 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-56 530 564,10	69 185 935,90
35			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Генеральный директор
(должность руководителя)

Дымочка Вероника
Владимировна
(подпись)

" " 20

Код территории по ОКATO 45290586000	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
		5077746853730	7728622666

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

на 1 квартал 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью **УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ"** (ООО УК "ТЭН-ДЕВЕЛОПМЕНТ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

111024, Москва г, Авиамоторная ул, дом № 10, корпус 1, помещение XIII
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		5 942 253,30	6 404 456,80
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		-2 761 687,05	-1 436 971,68
5	Проценты полученные		0	0
6	Проценты уплаченные		-74 267,49	-73 156,89
7	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		0	0
8	Средства, полученные для перечисления клиентам по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		0	0
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		0	0
10	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		-2 756 302,63	-3 530 722,41
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		-59 901,99	-4 844 790,96
12	Уплаченный налог на прибыль		-831 331,00	0
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		0	0
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		-541 236,86	-3 481 185,14
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		0	0
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		0	0
17	Поступления от продажи нематериальных активов и капитальных вложений в них		0	0
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		0	0
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		0	0
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		0	0
21	Поступления от продажи акций и долей дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		0	0
22	Платежи в связи с вложениями в акции и доли дочерних и ассоциированных организаций, совместных предприятий		0	0
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	0
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		25 740 767,12	28 716 033,09
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		-25 000 000,00	-25 000 000,00
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		0	0
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		0	0
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		0	0
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		740 767,12	3 716 033,09
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				

33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		0	0
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		-230 732,49	-226 843,11
37	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-230 732,49	-226 843,11
38	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		0	0
39	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		0	0
40	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		0	0
41	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		0	0
42	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
43	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		0	0
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		0	0
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		0	0
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-230 732,49	-453 686,22
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-31 202,23	-218 838,27
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		0	0
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	457 730,97	415 812,36
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	426 528,74	423 817,20

Генеральный директор

(должность руководителя)

Дымочка Вероника
Владимировна

(инициалы, фамилия)

" ____ " _____ 20 ____

руб.

Примечание 1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Основная деятельность некредитной финансовой организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	лицензия №21-000-1-00918, дата выдачи 24.08.2012, без ограничения срока действия
2	Деятельность, осуществляемая организацией	деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	111024, г. Москва, ул. Авиамоторная, д. 10, корп. 1, этаж 5, пом. XIII, кабинет 53
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Участники: Российский Игорь Петрович 2/3 доли; Чернявская Ирина Борисовна 1/3 доля
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	по состоянию на 01.04.2026 года и на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют филиалы
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на 01 апреля 2026 года - 7 человек, на 31 декабря 2025 года - 7 человек

руб.

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

Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Экономическая и геополитическая нестабильность, волатильность фондового рынка, инфляция и дефицит кадров существенно влияют на результаты НФО. Высокие процентные ставки обеспечили значительный рост процентных доходов от консервативных вложений. Жесткая ДКП ЦБ РФ повысила операционные и процентные расходы, усилив долговую нагрузку у уязвимых НФО, хотя системные риски остались низкими. Санкции и ухудшение внешней конъюнктуры косвенно повлияли через корпоративный сектор
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Жесткая денежно-кредитная политика ЦБ РФ с ключевой ставкой 15-16% в базовом сценарии усилила процентные расходы и ограничила кредитный спрос. Санкции сохранились на высоком уровне, вызвав волатильность сырьевых рынков и замедление глобального роста до 2,6-3,3%, с рисками мирового кризиса. По данным Росстата инфляция по итогам 1 квартала 2026 года составила 5.6%-5.8%.

Примечание 3. Основы составления отчетности

Основы составления отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность, далее (Отчетность), подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации для некредитных финансовых организаций профессиональных участников рынка ценных бумаг, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, основанными на отраслевых стандартах бухгалтерского учета и отчетности, утвержденных Банком России. В частности с требованиями Положения Банка России от 02.10.2024 г. № 843-п. Отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности. Бухгалтерская отчетность, за исключение информации о движении денежных средств, составляется по методу начисления с учетом требования отраслевых стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой
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

руб.

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

Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	В процессе применения учетной политики Общества руководство вырабатывает суждения, которые оказывают влияние на отражение показателей сумм активов и обязательств. Наиболее значимое влияние оказывают суждения Руководства: - об оценке бизнес-модели, в рамках которой удерживаются финансовые активы; - о предполагаемых сроках аренды и применимой ставке дисконтирования; - о правомерности признания отложенных налоговых активов
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	Статьи отчетности, на размер которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: - финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (расчет суммы резерва под ожидаемые кредитные убытки в отношении активов, включенных в указанную категорию, произведен на основании соответствующего раздела Учетной политики); - основные средства (по состоянию на 31.12.2025 г. в составе основных средств Обществом были признаны активы в форме права пользования по долгосрочному договору аренды); - отложенные налоговые активы (в целях признания отложенных налоговых активов при оценке вероятности получения налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах Общество руководствуется

3	Подходы к оценке финансовых инструментов	<p>Компания применяет международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты: признание и оценка". При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации.</p>
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	<p>При первичном признании операция в иностранной валюте учитывается в функциональной валюте путем применения к сумме в иностранной валюте текущего курса на дату совершения операции. Последующая оценка: денежные статьи в иностранной валюте представляются с использованием конечного курса; неденежные статьи в иностранной валюте, учтенные по исторической стоимости, представляются на основе валютного курса на дату совершения операции; неденежные статьи в иностранной валюте, учтенные по справедливой стоимости, представляются на основе валютных курсов, которые действовали на момент определения справедливой стоимости. Курсовая разница признается в качестве прибыли или убытка в периоде ее возникновения.</p>

5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Непрерывность деятельности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Компания действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Компании нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности. Если бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется не на основе допущения о непрерывности деятельности, этот факт раскрывается в обязательном порядке, наряду с той основой, на которой составлена отчетность, и причиной, по которой Компания не считается
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Международный стандарт финансовой отчетности (IAS) 29 "Финансовая отчетность в гиперинфляционной экономике" не применялся, т.к. корректировка с учетом инфляции несущественна
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	В 2024 году к МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки». Добавлено определение, которое ранее не звучало в данном стандарте: «Бухгалтерские оценки — это денежные суммы финансовой отчетности, подтвержденные неопределенности оценки»; внесена поправка в стандарт МСФО (IFRS) 16 «Аренда», где появилось руководство по обратной аренде; Поправка в (IAS) 1 «Представление финансовой отчетности». Изменения затронули краткосрочные и долгосрочные обязательства организации; Поправки в (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» и (IFRS) 7 «Финансовые инструменты: раскрытие информации». По внесенным изменениям компаниям придется раскрывать балансовую стоимость финансовых обязательств перед поставщиками, как указанную в соглашениях, так и уже выполненных, а также сроки уплаты по финансовым обязательствам. Такая поправка делает процессы движения денег в

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	В 2025 году Обществом вносились изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу с 01 января 2025 года Указания Банка России от 02.10.2024 № 6890-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета событий после отчетного года некредитными финансовыми организациями»
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 являются активами, которые легко могут быть конвертированы в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, учитываются по амортизированной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы относятся к данной категории, если они приобретены с основной целью продажи в ближайшем будущем либо такая классификация была присвоена руководством. Активы данной категории классифицируются как оборотные активы, если предполагаемый срок их реализации не превышает 12 месяцев с отчетной даты. Прибыли и убытки, возникающие в результате изменения справедливой стоимости финансовых активов, переоцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, отражаются в составе прибыли и убытка в том отчетном периоде, в котором они возникли.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Ценные бумаги относятся к данной категории, если компания в категорию ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если целью бизнес-модели некредитной финансовой организации является как удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга, так и продажа ценных бумаг.

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Ценные бумаги относятся к категории ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если целью бизнес-модели некредитной финансовой организации является удержание их для получения предусмотренных договором денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга. В категории "Финансовые активы, оцениваемые по амортизируемой стоимости" отражены выданные займы, размещенные депозиты и дебиторская задолженность.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	не применимо
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Задолженность, не содержащая существенного компонента финансирования (не предполагающая отсрочку платежа на срок год и более), в том числе дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками, первоначально признается по справедливой цене стоимости и впоследствии оценивается по амортизированной стоимости. Задолженность, содержащая существенный компонент финансирования (предполагающая отсрочку платежа на срок год и более), дисконтируется с использованием метода ЭСП. По итогам каждого отчетного периода задолженность подлежит тестированию на предмет
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Организация классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости, если Организация при первоначальном признании по собственному усмотрению классифицирует обязательства в данную категорию, если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.

17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	<p>Финансовые обязательства отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов, оформленных в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. Финансовые обязательства после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 9 «Финансовые инструменты». Финансовым обязательствам, срок погашения (возврата) которых менее одного года, при их первоначальном признании, включая финансовые обязательства, дата погашения которых приходится на другой отчетный год, дисконтирование может не применяться в случае, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием</p>
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	<p>Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в отчете о финансовом положении отражается чистая текущая стоимость 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: (i) в ходе обычной деятельности, (ii) в случае неисполнения обязательства и (iii) в случае несостоятельности или банкротства</p>
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	не применимо

Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества

22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	После первоначального признания инвестиционного имущества Компания выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения
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	Инвестиционное имущество - недвижимость (земля или здание, либо часть здания, либо и то и другое), находящаяся в собственности (собственника или арендатора по договору финансовой аренды) и предназначенное для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) или прироста стоимости этого имущества, или того и другого, но: а) не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях, в целях обеспечения безопасности, защиты окружающей среды, а также в случаях, предусмотренных санитарно-гигиеническими, технико-эксплуатационными и другими специальными техническими нормами и требованиями; а также б) продажа которого в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества, Компанией не планируется
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	Объекты инвестиционного имущества в отчетном и сопоставимых периодах отсутствуют.

Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства отражаются по стоимости приобретения, за вычетом накопленной амортизации и резерва на обесценение, если такой имеется
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Единовременно при выбытии: Полная сумма дооценки (за вычетом ранее перенесенных сумм) списывается при продаже, списании или выводе ОС из эксплуатации. Перенос происходит напрямую, без влияния на счета прибыли/убытка.
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	применяется линейный метод амортизации для всех групп основных средств

28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Компания устанавливает сроки полезного использования для всех групп основных средств исходя из периода времени, на протяжении которого организация предполагает использовать актив
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальные активы представляют собой идентифицируемые неденежные активы, не имеющие физической формы, используемые Компанией при оказании услуг или в административных целях. Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: • объект способен приносить Компании экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Компанией при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • Компания имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Компании на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Компании на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Для последующей оценки нематериальных активов Компания применительно к группе однородных нематериальных активов выбирает модель учета: первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам)
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Перенос прироста стоимости происходит напрямую на балансовый счет № 10801 "Нераспределенная прибыль" или № 10901 "Непокрытый убыток" единовременно при выбытии НМА

32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	нематериальные активы, схожие по характеру и использованию в Компании, объединяются в однородную группу нематериальных активов: • компьютерное программное обеспечение; • патенты; • лицензии; • неисключительные права пользования; • торговая марка; • прочие. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Компанией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Компании
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Компания устанавливает сроки полезного использования для групп нематериальных активов исходя из отрезка времени, в течение которого ожидается создание активом чистых денежных потоков. В случае если отсутствует ограничение отрезка времени НМА признается с неопределенным сроком полезного использования.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	В стоимость самостоятельно созданного материального актива включаются все затраты, необходимые для создания, производства и подготовки этого актива к использованию в соответствии с намерениями руководства
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	Под вознаграждениями работникам понимаются все виды выплат работникам Компании за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), в том числе • оплата труда, • компенсационные и стимулирующие выплаты, • выплаты, связанные с расторжением трудового договора, • а также выплаты, не включенные в оплату труда, работникам и в пользу третьих лиц, включая членов семей работников. Вознаграждения работникам включают следующие виды: • краткосрочные вознаграждения работникам; • долгосрочные вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности; • прочие долгосрочные вознаграждения работникам; • выходные пособия. Обязательства по выплате вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством Российской Федерации, в том числе нормативными актами Банка России, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами Компании. трудовыми и (или) коллективными
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Организацией не используются и не планируется использовать пенсионные планы с установленными выплатами
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Организацией не используются и не планируется использовать пенсионные планы с установленными выплатами
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	В организации не предусмотрены вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченные фиксируемыми платежами.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		

39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Общество применяет стандарт "Положение о порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями" № 635-П (утв. Банком России 22.03.2018г.). На дату начала финансовой аренды Общество, как Арендатор признает обязательство в отношении арендных платежей (т.е. обязательство по аренде), а также актив, представляющий право пользования базовым активом в течении срока аренды (т.е. актив в форме права пользования). Общество признает процентный расход по обязательству по аренде отдельно от расходов по амортизации актива в форме права пользования. При изменении условий аренды, договоры модифицируются, что влечёт за собой изменение обязательств по аренде и балансовую стоимость
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	Платежи по всем договорам краткосрочной аренды, а также по договорам аренды с низкой стоимостью признаются линейным методом в составе прибыли и убытка.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Негарантированной ликвидационной стоимостью предмета аренды считается предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, которые учтены в составе арендных платежей.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	для расчета приведенной стоимости обязательства применяют ставку, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый с периодом аренды.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	- неизбежность на дату аренды: фиксируется сумма переменных платежей по индексам/ставкам; - исключение внутренних факторов: платежи от продаж и услуг НФО считаются неизбежными, не формируют актив/обязательство; - фактическая фиксированность: если переменные по форме, но неизбежные по сути (минимальный платеж), включаются полностью.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		

44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Объекты основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества и пр. признаются долгосрочными активами, предназначенными для продажи, если возмещение их стоимости будет происходить в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования
----	---	---

45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	<p>В качестве запасов признаются:</p> <ul style="list-style-type: none">• активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при выполнении работ, оказании услуг в ходе обычной Компании, либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств, сооружении (строительстве), восстановлении объектов инвестиционного имущества;• товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. <p>В состав фактических затрат на приобретение запасов Компания относит:</p> <ul style="list-style-type: none">• договорную стоимость запасов, уплачиваемую поставщику;• суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с их приобретением;• таможенные пошлины;• невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы запасов, в том числе налог на добавленную стоимость;• вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены запасы;• затраты по заготовке и доставке запасов до места их использования, включая расходы по страхованию. Данные затраты включают, в частности, затраты по заготовке и доставке запасов; затраты по содержанию заготовительно-складского подразделения организации, затраты за услуги транспорта по доставке запасов до места их использования, если они не включены в цену запасов, установленную договором;• затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Сюда относятся затраты организации по подработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик полученных запасов, не связанные с производством продукции, выполнением работ и оказанием услуг;• иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов. <p>Не включаются в фактические затраты на приобретение запасов общехозяйственные и иные</p>
----	--	--

46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв признается, если одновременно соблюдены условия: существует настоящее обязательство из-за прошлого события; вероятно утечка ресурсов; сумма обязательств может быть надежно оценена. Резерв пересматривается ежеквартально, при необходимости корректируется: увеличение - дебет расходов, кредит резерва; уменьшение - на обратную проводку. При исполнении обязательства резерв списывается на расходы или активы
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность - задолженность Общества перед контрагентами, персоналом, задолженность по расчетам по налогам и сборам, прочая задолженность. Кредиторская задолженность признается Обществом, когда Общество становится стороной по договору, вследствие заключения которого, у него возникает юридическая обязанность выплатить денежные средства. Кредиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным, компания отражает кредиторскую задолженность по амортизированной стоимости.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Компания зарегистрирована как общество с ограниченной ответственностью. Уставный капитал состоит из вкладов участников. Стоимость доли определяется на основании данных бухгалтерской отчетности общества
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	не применимо
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	не применимо

51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в которой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы. Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц
52	Порядок отражения дивидендов	не применимо
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Общество учитывает активы, которые не соответствуют определению финансовых активов, основный средств, нематериальных активов по статье прочие активы в случае, если они соответствуют определению актива, т.е. при поступлении увеличивают экономические выгоды либо уменьшают экономические обязательства Общества. Прочие активы учитываются по цене приобретения

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текущий период							Прошлый период						
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 01.01.2026	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 31.03.2026	Движение	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 01.01.2025	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 31.03.2025	Движение
1	2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Денежные средства в кассе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Денежные средства в пути	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Денежные средства на расчетных счетах	457 730,97	14 058,45	443 672,52	426 528,74	13 949,24	412 579,50	-31 093,02	415 812,36	13 911,73	401 900,63	423 817,20	13 939,75	409 877,45	7 976,82
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Прочие денежные средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Итого	457 730,97	14 058,45	443 672,52	426 528,74	13 949,24	412 579,50	-31 093,02	415 812,36	13 911,73	401 900,63	423 817,20	13 939,75	409 877,45	7 976,82

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текущий период							Прошлый период						
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 01.01.2026	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 31.03.2026	Движение	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 01.01.2025	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	На 31.03.2025	Движение
1	2	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Денежные средства	457 730,97	14 058,45	443 672,52	426 528,74	13 949,24	412 579,50	-31 093,02	415 812,36	13 911,73	401 900,63	423 817,20	13 939,75	409 877,45	7 976,82
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Итого	457 730,97	14 058,45	443 672,52	426 528,74	13 949,24	412 579,50	-31 093,02	415 812,36	13 911,73	401 900,63	423 817,20	13 939,75	409 877,45	7 976,82

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	426 528,74	457 730,97
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой	0	0
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	0	0
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	0	0
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	0	0
6	Дополнительные существенные компоненты денежных средств и их эквивалентов	0	0
7		0	0
8		0	0
9		0	0
10		0	0
	x	0	0
	+ Добавить строку		
11	Прочее	0	0
12	Итого	426 528,74	457 730,97

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		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	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	0	0	0	0	0	0
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	25 588 452,05	-89 559,58	25 498 892,47	25 606 082,19	-89 621,29	25 516 460,90
3	субординированные депозиты	0	0	0	0	0	0
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	0	0	0	0	0	0
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	0	0	0	0	0	0
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	0	0	0	0	0	0
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	0	0	0	0	0	0
11	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	0	0	0	0	0	0
12	Дополнительные существенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0	0	0
13		0	0	0	0	0	0
14		0	0	0	0	0	0
15		0	0	0	0	0	0
16		0	0	0	0	0	0
*		0	0	0	0	0	0
+	Добавить строку	0	0	-	0	0	-
17	Прочее	0	0	0	0	0	0
18	Итого	25 588 452,05	-89 559,58	25 498 892,47	25 606 082,19	-89 621,29	25 516 460,90

10.1.1. По состоянию на 31.03.2026 года у некредитной финансовой организации были остатки средств в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах (на с общей суммой денежных средств, превышающей 01.01.2026 года: в 2 кредитных организациях и банках-нерезидентах) 25 588 тысяч рублей (на 01.01.2026 года: 25 606 тысяч рублей). Совокупная сумма этих остатков составляла 25 588 процента (процентов) от общей суммы средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах (на 01.01.2026 года: 25 606 процента (процентов) от общей суммы средств).

10.1.2. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03.2026 года включают _____ тысяч рублей (на 01.01.2026 года: _____ тысяч рублей).

10.1.3. Информация о кредитном качестве средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в таблице 52.4 примечания 52 настоящего приложения.

10.1.4. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 37.2 примечания 37 настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, представлена в таблице 6.4 примечания 6 и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

10.1.5. Информация об оценочной справедливой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

Займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Требования по возврату	0	0	0	0	0	0
2	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и	0	0	0	0	0	0
3	Средства на клиринговых счетах в некредитных финансовых организациях,	0	0	0	0	0	0
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по	0	0	0	0	0	0
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным	0	0	0	0	0	0
6	Прочие выданные займы	45 754 610,21	-3 706 123,43	42 048 486,78	44 540 655,48	-3 607 793,10	40 932 862,38
7	Сделки обратного репо, кроме сделок обратного репо с кредитными организациями и	0	0	0	0	0	0
8	Дополнительные существенные займы	0	0	0	0	0	0
9		0	0	0	0	0	0
10		0	0	0	0	0	0
11		0	0	0	0	0	0
12		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	<u>Добавить строку</u>			-			-
13	Прочее	0	0	0	0	0	0
14	Итого	45 754 610,21	-3 706 123,43	42 048 486,78	44 540 655,48	-3 607 793,10	40 932 862,38

11.1.1. Информация об оценочной справедливой стоимости займов и прочих размещенных средств раскрывается в примечании 56 и

11.1.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости настоящего приложения. Информация о реклассификации из категории финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости и таблице 8.5 примечания 8 настоящего приложения.

руб.

Дебиторская задолженность

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям,	0	0	0	0	0	0
2	Дебиторская задолженность клиентов	2 317 646,07	0	2 317 646,07	2 027 710,38	0	2 027 710,38
3	Расчеты с биржами	0	0	0	0	0	0
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым	0	0	0	0	0	0
5	Дебиторская задолженность по	0	0	0	0	0	0
6	Расчеты с акционерами, участниками	0	0	0	0	0	0
7	Дополнительная существенная	649 935,03	-52 644,74	597 290,29	649 935,03	-52 644,74	597 290,29
8		649 935,03	-52 644,74	597 290,29	649 935,03	-52 644,74	597 290,29
9		0	0	0	0	0	0
10		0	0	0	0	0	0
11		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
	<u>Добавить строку</u>			-			-
12	Прочее	0	0	0	0	0	0
13	Итого	2 967 581,10	-52 644,74	2 914 936,36	2 677 645,41	-52 644,74	2 625 000,67

12.1.1. Дебиторская задолженность клиентов предста в сумме 2 317 646,07 тысяч рублей (на 01.01.2026 года: 2 027 710,38 тысяч рублей).

12.1.2. Дебиторская задолженность по финансовой аренде представлена 0 тысяч рублей (на 01.01.2026 года: 0 рублей) и арендой объектов недвижимости в 0 тысяч рублей (на 01.01.2026 года: 0 тысяч рублей).

12.1.3. Информация об оценочной справедливой стоимости дебиторской задолженности раскрывается в примечании 56 настоящего приложения.

36	накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0
37	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Амортизация	0	0	-48 174,15	0	0	0	0	-48 174,15
39	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
40	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
41	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Восстановление обесценения, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0
43	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
44	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате	0	0	0	0	0	0	0	0
46	отраженное в составе прибыли или убытка	0	0	0	0	0	0	0	0
47	отраженное в прочем совокупном доходе	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Балансовая стоимость на конец отчетного периода, в том	0	0	283 156,94	0	0	0	0	283 156,94
50	первоначальная (переоцененная) стоимость	546 956,45	0	1 077 400,00	0	0	0	0	1 624 356,45
51	накопленная амортизация	-546 956,45	0	-794 243,06	0	0	0	0	-1 341 199,51
52	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0

18.1.1. В результате проведения теста на обесценение нематериальных активов с неопределенным сроком полезной службы 31.03.20 г. был признан убыток в размере _____ тысяч рублей (в 01.01.2026 году: _____

тысяч рублей). Обесцененный нематериальный актив относится на подразделения (единицы), генерирующие денежные потоки _____

18.1.2. Поступления нематериальных активов включают капитализированные затраты по займам в раз _____ тысяч рублей (в

01.01.2026 году: _____ тысяч рублей). Ставка капитализации составляет _____

_____ процентов (в 01.01.2026 году: _____ процентов).

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочие	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное	Транспортные средства	Прочие		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на ____ 20__ года, в том	0	0	0	0	1 674 365,14	0	0	0	0	1 674 365,14
2	первоначальная	0	822 794,01	0	0	2 739 870,14	0	0	0	0	3 562 664,15
3	накопленная амортизация	0	-822 794,01	0	0	-1 065 505,00	0	0	0	0	-1 888 299,01
4	накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Поступления	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Перевод в основные средства из капитальных	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Переклассификация в активы (активы выбывающих групп),	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Переклассификация в инвестиционное имущество	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Выбытие, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Первоначальная	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Накопленная амортизация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Накопленное обесценение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Амортизация	0	0	0	0	-228 322,50	0	0	0	0	-228 322,50
14	Обесценение, в том числе:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	отраженное в составе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	отраженное в прочем	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Восстановление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	отраженное в составе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	отраженное в прочем	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	отраженное в составе	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	отраженное в прочем	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Прочее	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Балансовая стоимость на ____ 20__ года, в том	0	0	0	0	1 446 042,64	0	0	0	0	1 446 042,64
25	первоначальная	0	822 794,01	0	0	2 739 870,14	0	0	0	0	3 562 664,15

руб.

Прочие активы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		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	0	0	0	0	0	0
2	Расчеты с персоналом	0	0	0	0	0	0
3	Расчеты по социальному	0	0	0	0	0	0
4	Налог на добавленную стоимость,	2 867,64	0	2 867,64	2 246,31	0	2 246,31
5	Расчеты с поставщиками и	504 818,25	0	504 818,25	401 936,33	0	401 936,33
6	Запасы	0	0	0	0	0	0
7	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое	0	0	0	0	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных	0	0	0	0	0	0
9	Дополнительные существенные	0	0	0	0	0	0
x		0	0	0	0	0	0
+	Добавить строку			-			-
14	Прочее	0	0	0	0	0	0
15	Итого	507 685,89	0	507 685,89	404 182,64	0	404 182,64

руб.

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету ("овердрафт")	0	0
2	Обязательства по аренде	1 347 330,20	869 565,22
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:	0	0
4	сделки репо	0	0
5	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
6	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:	0	0
7	сделки репо	0	0
8	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
9	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	0	0
10	сделки репо	0	0
11	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
12	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:	0	0
13	сделки репо	0	0
14	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	0	0
15	Дополнительные существенные кредиты, займы и прочие привлеченные средства	0	0
16		0	0
17		0	0
18		0	0
19		0	0
	x	0	0
	+ <u>Добавить строку</u>		
20	Прочее	0	0
21	Итого	1 347 330,20	869 565,22

24.1.1. В течение 31.03.2026 г. была отражена прибыль (убыток) в сумме 0 тысяч рублей (в течение 01.01.2026 г.:

0 тысяч рублей) от первоначального признания займов и прочих привлеченных средств по ставкам ниже (выше) рыночных.

24.1.2. В примечании 56 настоящего приложения представлена информация о справедливой стоимости займов и прочих привлеченных средств.

Кредиторская задолженность

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	0	0
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	0	0
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	0
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами	0	0
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	0	0
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами	0	0
7	кредиторская задолженность перед клиентами	0	0
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	0	0
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	0	0
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	0	0
11	на фондовом рынке	0	0
12	на валютном рынке	0	0
13	на срочном рынке	0	0
14	на товарном рынке	0	0
15	прочие	0	0
16	Расчеты с операторами товарных поставок	0	0
17	Расчеты с репозитарием	0	0
18	Расчеты с клиринговыми организациями	0	0
19	Расчеты с акционерами, участниками	0	0
20	Дополнительная существенная кредиторская задолженность	0	0
21		0	0
22		0	0
23		0	0
24		0	0
x		0	0
+	Добавить строку		
25	Прочее	215 902,43	242 277,86
26	Итого	215 902,43	242 277,86

26.1.1. Анализ кредиторской задолженности по срокам, оставшимся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков) раскрывается в примечании 52 настоящего приложения.

26.1.2. Оценочная справедливая стоимость кредиторской задолженности и ее сопоставление с балансовой стоимостью раскрываются в примечании 56 настоящего приложения.

руб.

Прочие обязательства

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с клиентами	0	0
2	Расчеты с персоналом	1 124 899,44	498 050,81
3	Расчеты по социальному страхованию	436 947,41	93 895,74
4	Налог на добавленную стоимость, полученный	0	0
5	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	118 084,00	0
6	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)	0	0
7	Дополнительные существенные прочие обязательства	0	0
8		0	0
9		0	0
10		0	0
11		0	0
		0	0
	+ <u>Добавить строку</u>		
12	Прочее	0	0
13	Итого	1 679 930,85	591 946,55

Процентные доходы

Таблица 34.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 937 091,71	2 925 309,82	1 937 091,71	2 925 309,82
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	0	0
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
4	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	1 937 091,71	2 925 309,82	1 937 091,71	2 925 309,82
7	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
8	по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	0	0	0	0
9		0	0	0	0
10		0	0	0	0
11		0	0	0	0
12		0	0	0	0
	x	0	0	0	0
	+ Добавить строку			-	
13	прочее	0	0	0	0
14	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	0	0	0	0
15	по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	0	0	0	0
16	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	0	0	0	0
17	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	0	0	0	0
18	по дебиторской задолженности по финансовой аренде	0	0	0	0
19	по дополнительным финансовым активам, которые являются источниками существенных процентных доходов	0	0	0	0
20		0	0	0	0
21		0	0	0	0
22		0	0	0	0
23		0	0	0	0
	x	0	0	0	0
	+ Добавить строку			-	
24	прочее	0	0	0	0
25	Итого	1 937 091,71	2 925 309,82	1 937 091,71	2 925 309,82

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 40.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов					
1	Сервисные сборы	0	0	0	0
2	Выручка от оказания услуг по листингу	0	0	0	0
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке	0	0	0	0
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке	0	0	0	0
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке	0	0	0	0
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке	0	0	0	0
7	Итого	0	0	0	0
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг					
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг	0	0	0	0
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам	0	0	0	0
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра	0	0	0	0
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров	0	0	0	0
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента	0	0	0	0
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг	0	0	0	0
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам	0	0	0	0
15	Итого	0	0	0	0
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности					
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке	0	0	0	0
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке	0	0	0	0
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке	0	0	0	0
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке	0	0	0	0
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы	0	0	0	0
21	Выручка от оказания репозитарных услуг	0	0	0	0
22	Итого	0	0	0	0
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария					
23	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг	0	0	0	0
24	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо	0	0	0	0
25	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария	0	0	0	0
26	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг	0	0	0	0
27	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	0	0	0	0
28	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности	0	0	0	0

29	Итого	0	0	0	0
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности					
30	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке	0	0	0	0
31	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке	0	0	0	0
32	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке	0	0	0	0
33	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке	0	0	0	0
34	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	0	0	0	0
35	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	0	0	0
36	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг	0	0	0	0
37	Итого	0	0	0	0
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
38	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)	0	0	0	0
39	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	6 232 188,99	6 315 521,87	6 232 188,99	6 315 521,87
40	Выручка от оказания услуг бюро кредитных историй	0	0	0	0
41	Выручка от оказания услуг кредитного рейтингового агентства	0	0	0	0
42	Выручка от оказания услуг страхового брокера	0	0	0	0
43	Выручка от оказания услуг оператора финансовых платформ	0	0	0	0
44	Выручка от оказания услуг оператора инвестиционных платформ	0	0	0	0
45	Выручка от оказания услуг оператора информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов	0	0	0	0
46	Итого	6 232 188,99	6 315 521,87	6 232 188,99	6 315 521,87
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности					
47	Агентское вознаграждение	0	0	0	0
48	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера	0	0	0	0
49	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота	0	0	0	0
50	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению	0	0	0	0
51	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг	0	0	0	0
52	Прочее	0	0	0	0
53	Итого	0	0	0	0
54	Всего	6 232 188,99	6 315 521,87	6 232 188,99	6 315 521,87

руб.

Расходы на персонал

Таблица 41.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	2 969 609,84	3 238 299,17	2 969 609,84	3 238 299,17
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	891 685,60	617 695,40	891 685,60	617 695,40
3	Расходы по программе с установленными выплатами	0	0	0	0
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям	0	0	0	0
5	Расходы по выходным пособиям	0	0	0	0
6	дополнительные существенные расходы на персонал	0	0	0	0
7		0	0	0	0
8		0	0	0	0
9		0	0	0	0
10		0	0	0	0
	x	0	0	0	0
	+ Добавить строку			-	
11	Прочее	9 016,39	0	9 016,39	0
12	Итого	3 870 311,83	3 855 994,57	3 870 311,83	3 855 994,57

41.1.1. Расходы по оплате труда за 31.03.2026 года включают, в том числе, расходы по выплате вознаграждений работникам по итогам года в размере 0 тысяч рублей (за 01.01.2026 г.: 0 тысяч рублей)

41.1.2. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 31.03.2026 года включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 891 685,60 тысяч рублей (за 01.01.2026 г.: 617 695,40 тысяч рублей).

Прямые операционные расходы

Таблица 42.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров	0	0	0	0
2	Расходы на выплату премий	0	0	0	0
3	Почтовые расходы	0	0	0	0
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	0	0	0	0
5	Расходы по комиссии за клиринг	0	0	0	0
6	Биржевые сборы	0	0	0	0
7	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	55 072,29	4 840 757,06	55 072,29	4 840 757,06
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	0	0	0	0
9	Расходы на услуги трансфер-агентов	0	0	0	0
10	Расходы на технические услуги	0	0	0	0
11	Расходы на рекламу при оказании услуг	0	0	0	0
12	Расходы по внесению информации о возникновении, переходе и прекращении утилитарного цифрового права	0	0	0	0
13	Расходы по выпуску цифровых финансовых активов и цифровых прав	0	0	0	0
14	дополнительные существенные прямые операционные расходы	0	0	0	0
15		0	0	0	0
16		0	0	0	0
17		0	0	0	0
18		0	0	0	0
	x	0	0	0	0
	+ Добавить строку			-	
19	Прочее	0	0	0	0
20	Итого	55 072,29	4 840 757,06	55 072,29	4 840 757,06

Процентные расходы

Таблица 43.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	0	0	0	0
2	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	0	0	0	0
3	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	0	0	0	0
4	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	0	0	0	0
5	По обязательствам по аренде	74 267,49	73 156,89	74 267,49	73 156,89
6	По дополнительным источникам существенных процентных расходов	0	0	0	0
7		0	0	0	0
8		0	0	0	0
9		0	0	0	0
10		0	0	0	0
	x	0	0	0	0
	+ Добавить строку			-	
11	Прочее	0	0	0	0
12	Итого	74 267,49	73 156,89	74 267,49	73 156,89

руб.

Общие и административные расходы

Таблица 45.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	186 240,84	0	186 240,84	0
2	Амортизация основных средств	431 045,94	228 322,50	431 045,94	228 322,50
3	Амортизация нематериальных активов	48 174,15	48 174,15	48 174,15	48 174,15
4	Расходы по аренде	627 000,00	940 500,00	627 000,00	940 500,00
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	1 333 333,33	0	1 333 333,33	0
6	Расходы по страхованию	0	0	0	0
7	Расходы на рекламу и маркетинг	0	0	0	0
8	Расходы на юридические и консультационные услуги и аудит	285 714,28	364 322,61	285 714,28	364 322,61
9	Расходы на создание резервов - оценочных обязательств	0	0	0	0
10	Представительские расходы	0	0	0	0
11	Транспортные расходы	0	0	0	0
12	Расходы на служебные командировки	0	0	0	0
13	Прочие хозяйственные расходы	0	0	0	0
14	Неустойки (штрафы, пени)	6,32	15,79	6,32	15,79
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков нерезидентов	5 700,00	4 936,00	5 700,00	4 936,00
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	92 993,40	22 165,94	92 993,40	22 165,94
17	Дополнительные существенные общие и административные расходы	0	0	0	0
18		0	0	0	0
19		0	0	0	0
20		0	0	0	0
21		0	0	0	0
	x	0	0	0	0
	+ Добавить строку			-	
22	Прочее	79 625,00	75 825,00	79 625,00	75 825,00
23	Итого	3 089 833,26	1 684 261,99	3 089 833,26	1 684 261,99

46.1.1. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое приносит арендный доход, составили

за 31.03.2026 года 0 тысяч рублей (за 31.12.2025

года: 0 тысяч рублей) и включали затраты, связанные с коммунальными услугами, а также затраты на содержание персонала. Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, которое не приносило арендного

руб.

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 48.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расход (доход) по текущему налогу на	407 660,00	963 330,00	407 660,00	963 330,00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-98 410,13	-458 726,42	-98 410,13	-458 726,42
3	Прочее	0	0	0	0
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	309 249,87	504 603,58	309 249,87	504 603,58
5	налог на прибыль, отраженный в составе	0	0	0	0
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	309 249,87	504 603,58	309 249,87	504 603,58

Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыл

31.03.2026

году составляет

_____ 0 процентов (в

01.01.2026

г.: _____ 0 процентов).