Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268595000	54835646	1025000658650	7701248637

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РЕГИОНГАЗФИНАНС" (ООО УК "РЕГИОНГАЗФИНАНС")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

121087, Город Москва, ул Большая Филёвская, д. 3, к. 4, помещ. 3Н
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	5 807	7 838	310 129
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		88 302	7 403	9 622
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	88 302	7 403	9 622
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		162 555	301 721	53 394
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7	73 399	225 222	39
6	дебиторская задолженность	8	89 156	76 499	53 355
7	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	10	518 219	538 895	567 878
8	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	11	4	29	77
9	Основные средства и капитальные вложения в них	12	134 780	142 526	19 840
10	Требования по текущему налогу на прибыль	27	-	1 347	-
11	Отложенные налоговые активы	27	20 022	20 256	19 047
12	Прочие активы	13	1 000	12 704	932
13	Итого активов		930 690	1 032 718	980 920
Раздел II. Обязательства					
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 890	6 960	7 095
15	кредиторская задолженность	14	5 890	6 960	7 095
16	Обязательство по текущему налогу на прибыль	27	89	-	56
17	Отложенные налоговые обязательства	27	10 876	10 901	8 885
18	Прочие обязательства	15	6 459	5 037	5 487
19	Итого обязательств		23 314	22 899	21 523
Раздел III. Капитал					
20	Уставный капитал	16	109 201	109 201	109 201
21	Добавочный капитал	16	793 128	793 128	793 128
22	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		5 048	107 491	57 068
23	Итого капитала		907 376	1 009 820	959 396
24	Итого капитала и обязательств		930 690	1 032 718	980 920

Генеральный директор		Иванов Андрей Сергеевич
(должность руководителя)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268595000	54835646	1025000658650	7701248637

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РЕГИОНГАЗФИНАНС" (ООО УК "РЕГИОНГАЗФИНАНС")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

121087, Город Москва, ул Большая Филёвская, д. 3, к. 4, помещ. 3Н

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		41 789	62 039	8 913	24 439
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	17	841	(1 780)	895	416
3	процентные доходы	18	21 822	37 537	4 547	10 012
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		11 807	24 508	359	12 049
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	19	7 320	4 975	3 112	1 962
6	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	20	-	(3 200)	-	-
7	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	21	20 158	19 628	6 734	8 385
8	Расходы на персонал	22	(20 010)	(14 921)	(4 361)	(5 394)
9	Прямые операционные расходы	23	(5)	(131)	(3)	(1)
10	Общие и административные расходы	24	(16 204)	(12 842)	(5 059)	(5 063)
11	Прочие доходы	25	1 554	55	232	21
12	Прочие расходы	25	(71)	(10)	-	(10)
13	Прибыль (убыток) до налогообложения	27	27 212	53 817	6 456	22 377
14	Налог на прибыль, в том числе:	27	(4 655)	(9 372)	(1 540)	(2 679)
15	текущий налог на прибыль	27	(4 447)	(8 719)	(1 317)	(2 664)
16	отложенный налог на прибыль	27	(208)	(652)	(223)	(16)
17	Прибыль (убыток) после налогообложения		22 556	44 446	4 916	19 698

Раздел II. Прочий совокупный доход						
18	Итого совокупного дохода		22 556	44 446	4 916	19 698

Генеральный директор		Иванов Андрей Сергеевич
(должность руководителя)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))
30 октября 2026 г.		

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268595000	54835646	1025000658650	7701248637

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РЕГИОНГАЗФИНАНС" (ООО УК "РЕГИОНГАЗФИНАНС")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

121087, Город Москва, ул Большая Филёвская, д. 3, к. 4, помещ. 3Н

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная полугодовая, за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 10 справедливой	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 01 января 2025 г.		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 068	959 396
2	Остаток на 01 января 2025 г., пересмотренный		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 068	959 396
3	Остаток на 01 января 2025 г.		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 068	959 396
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44 446	44 446
5	Остаток на 30 сентября 2025		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101 514	1 003 842
6	Остаток на 01 января 2026 г.		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 491	1 009 820
7	Остаток на 01 января 2026 г., пересмотренный		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 491	1 009 820
8	Остаток на 01 января 2026 г.		109 201	793 128	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	107 491	1 009 820
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 556	22 556
10	Дивиденды (распределенная прибыль)		-				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(125 000)	(125 000)
11	Остаток на 30 сентября 2026		109 201	793 128	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 048	907 376

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Иванов Андрей Сергеевич
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268595000	54835646	1025000658650	7701248637

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РЕГИОНГАЗФИНАНС" (ООО УК "РЕГИОНГАЗФИНАНС")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

121087, Город Москва, ул Большая Филёвская, д. 3, к. 4, помещ. 3Н

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005
Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		20 819	18 596
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(6 443)	(7 265)
3	Проценты полученные		20 587	37 445
4	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(13 316)	(10 587)
5	Оплата прочих административных и операционных расходов		(28 057)	(9 300)
6	Уплаченный налог на прибыль		(2 664)	(8 238)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		80 256	(231 057)
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		71 183	(210 406)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
9	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		2 500	2 610
10	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	(122 734)
11	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		57 627	56 348
12	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		1 936	605
13	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		(29 026)	(30 648)
14	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		33 037	(93 819)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
15	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		(106 250)	-
16	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(106 250)	-
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(2 030)	(304 225)
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	7 838	310 129
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	5 807	5 904

Генеральный директор		Иванов Андрей Сергеевич
(должность руководителя)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность 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	21-000-1-00040, 27.12.2000
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Общество осуществляет 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	121087, Город Москва, ул Большая Филёвская, д. 3, к. 4, помещ. 3Н
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Безрукова Марина Александровна, Российская Федерация
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Общество не имеет филиалов на территории РФ и иностранных государств
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	Фактическая численность работников на начало отчетного периода: 6, на конец отчетного периода: 6

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

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 Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Специальная военная операция на Украине, вхождение в состав Российской Федерацией ДНР, ЛНР, Запорожской и Херсонской областей и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. К основным факторам, оказывающим влияние на финансовые результаты Общества, относятся: ситуация на рынке недвижимости (изменение цен на недвижимость, аренду); ситуация на финансовых рынках (изменение котировок ценных бумаг, курса валют, индексов, ключевой ставки); кол-во паевых инвестиционных фондов под управлением, изменения законодательства (налогового, в сфере профессиональной деятельности по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов и др.).
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективет представляется затруднительным, тем не менее, санкции могут оказать существенное отрицательное влияние на российскую экономику. Деятельность Общества по состоянию на 30 сентября 2026 года, связанная с доверительным управлением имуществом закрытых паевых инвестиционных фондов и сдачей в аренду недвижимого имущества - деятельность на рынке недвижимости, менее подвержена краткосрочным колебаниям финансовых рынков. Временно свободные денежные средства размещаются преимущественно на депозиты в кредитных организациях, доходность по которым зависит от ключевой ставки Банка России. В течение 9 месяцев 2026 года Центральный банк России неоднократно пересматривал ключевую ставку, которая снизилась с 16 до 14%. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах.Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. При этом Общество планирует непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у нас отсутствует намерение ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с Положением 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" , в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости за исключением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не осуществлялась
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного	Неприменимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Неприменимо
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	Неприменимо

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

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

Таблица 4.1

Номер 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	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества. Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение 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	На следующие статьи отчетности применение профессиональных оценок и мотивированных суждений при применении положений учетной политики оказывает наибольшее влияние: - дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости. Общество анализирует состояние дебиторской задолженности на предмет обесценения на постоянной основе, при этом убыток от обесценения отражается в отчете о прибыли или убытке. Общество использует оценки, основанные на историческом опыте по убыткам от обесценения дебиторской задолженности с определенными характеристиками кредитного риска и объективным свидетельством обесценения аналогичной имеющейся задолженности на отчетную дату; - инвестиций в дочерние организации, балансовая стоимость, которых определена согласно ранее применявшимся ОПБУ. Резерв под обесценение финансовых активов в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности не был создан, основываясь на существующих экономических и политических условиях. Общество не имеет возможности прогнозировать, какие изменения в условиях будут иметь место в Российской Федерации и какое влияние такие изменения смогут оказать на достаточность резерва под возможное обесценение финансовых активов.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты отражаются по первоначальной, справедливой или амортизированной стоимости в зависимости от классификации. Насколько это возможно, Общество оценивает справедливую стоимость инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке. При отсутствии текущих котировок на активном рынке Общество использует методы оценки, которые максимально используют общедоступные рыночные данные и минимально используют исходные данные, недоступные широкому кругу пользователей. Финансовые обязательства оцениваются по амортизированной стоимости.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Денежные активы и обязательства, выраженные иностранных валютах, отличных функциональной валюты, пересчитываются рубли по официальному курсу Банка России, действовавшему на конец отчетного периода. Доходы и расходы (положительные и отрицательные курсовые разницы) от расчетов по операциям в иностранных валютах и от пересчета денежных активов и обязательств в функциональную валюту по обменному курсу Банка России на конец отчетного периода отражаются на счетах
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена на основе допущения руководства, что Общество сможет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем

6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели предыдущих периодов не пересчитывались в связи с тем, что на основании профессионального суждения Общества изменение покупательской способности рубля за анализируемый период было признано нематериальным и не оказывающим влияние на достоверность данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Изменения в Учетную политику 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	Изменения в Учетную политику не вносились.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов Обществом классифицируются следующие активы: денежные средства в кассе Общества; денежные средства на расчетных и специальных (корпоративных) счетах, открытых в кредитных организациях, депозиты "до востребования", а также депозиты, срок размещения которых составляет менее 90 календарных дней. Не включаются в категорию денежных средств и их эквивалентов следующие активы: денежные средства, перечисленные брокеру для осуществления сделок купли продажи ценных бумаг (в целях составления отчетности указанные активы отражаются в составе финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости).
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	При первоначальном признании депозита и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах оцениваются по справедливой стоимости. В случае, если в момент первоначального признания ЭСП по договору не попадает в диапазон рыночных ЭСП, осуществляется корректировка первоначальной стоимости депозита до рыночной ЭСП. После первоначального признания депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях оцениваются по амортизированной стоимости. При наличии объективных признаков обесценения депозитов и прочих размещенных средствах в кредитных организациях и банках нерезидентах формируется резерв под обесценение указанных активов.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, через прибыль или убыток, представляют собой финансовые активы или обязательства, которые (МСФО (1AS) 9): - приобретены в целях продажи в краткосрочной перспективе (предназначенные для торговли), и генерирования прибыли за счет разницы между ценами покупки и продажи ценной бумаги;- являются производными финансовыми инструментами;- являются в момент первоначального признания определенными в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, через прибыль или убыток.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Общество признает финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход вложения в финансовые активы осуществляемые с целью получения дивидендных денежных потоков и осуществления контроля деятельности

13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовыми активами, оцениваемыми по амортизированной стоимости Общество признает инвестиции, удерживаемые до срока погашения и представляющими собой непроизводные финансовые активы с фиксированными или определенными платежами и фиксированным сроком погашения, которые Общество намерено и способно удерживать до наступления срока погашения, за исключением тех, которые: - в момент первоначального признания Общество определяет в категорию оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период; - соответствуют определению дебиторской задолженности.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные компании отражаются по первоначальной стоимости.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Согласно соответствующему ОСБУ (МСФО).
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество признает финансовое обязательство в своем отчете о финансовом положении тогда и только тогда, когда становится стороной по договору, определяющему условия соответствующего инструмента. Общество оценивает финансовые обязательства по справедливой стоимости
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует, согласно МСФО 9, оценивает все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки, за исключением: - финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, - финансовых обязательств, которые возникают в том случае, когда передача финансового актива не соответствует требованиям для прекращения признания или когда применяется принцип учета продолжающегося участия, - договоров финансовой гарантии, - обязательств по предоставлению займа по процентной ставке ниже рыночной.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается чистая величина 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.
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 операций хеджирования

20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета операций хеджирования
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, ликвидационной стоимости и накопленных убытков от обесценения. Ликвидационная стоимость инвестиционного имущества принимается равной нулю. В последующем такой объект учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения до даты его выбытия или перевода из состава инвестиционного имущества.
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	Инвестиционным имуществом признается недвижимость, находящаяся в собственности Общества со всеми машинами, оборудованием и сооружениями и используемая для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга)), доходов от прироста стоимости, этого имущества, или того и другого, но не используемая для осуществления уставной деятельности (административных либо управленческих целей общества), продажа которой в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества 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	При определении справедливой стоимости инвестиционного имущества могут быть использованы действующие цены на активном рынке аналогичного имущества, сведения об уровне цен, опубликованные в средствах массовой информации и специальной литературе, экспертные заключения о справедливой стоимости объектов имущества полученные на основе рыночных данных путем оценки, выполняемой профессиональными оценщиками.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования 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 некредитной финансовой организации экономические выгоды в будущем; первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена; стоимость имущества превышает 100 000 (Сто тысяч) рублей.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Перенос всей суммы прироста стоимости при переоценке за вычетом относящегося к объекту основных средств остатка на счете по учету уменьшения добавочного капитала на отложенный налог на прибыль непосредственно на нераспределенную прибыль некредитной финансовой организации при выбытии или продаже объекта основных средств
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств. Применение другого способа начисления амортизации объекта основных средств, установление нового срока его полезного использования, корректировки амортизируемой величины в результате изменения расчетной ликвидационной стоимости осуществляются, начиная с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об изменении способа начисления амортизации объекта, срока его полезного использования, либо расчетной ликвидационной стоимости, в течение оставшегося срока полезного использования.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода их в эксплуатацию (дату готовности к использованию основного средства) на основе Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640 "О внесении Изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" с учетом профессионального суждения о предполагаемом сроке использования объекта основных средств. Срок полезного использования начинается с даты, следующей за датой признания объекта готовым к использованию (ст.191 ГК РФ).
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом (далее - НМА) признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: - объект способен приносить экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; Общество имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; - имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Общество имеет контроль над объектом);- объект может быть идентифицирован (возможность выделения или отделения от других активов);- объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев; объект не имеет материально-вещественной формы;- первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.

30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. 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 Обществоом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества, за исключением налога на добавленную стоимость. Для последующей оценки НМА Общество применительно ко всем нематериальным активам выбирает модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Перенос всей суммы прироста стоимости при переоценке за вычетом относящегося к объекту нематериальных активов остатка на счете по учету уменьшения добавочного капитала на отложенный налог на прибыль непосредственно на нераспределенную прибыль некредитной финансовой организации при выбытии или продаже объекта нематериальных активов
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 должно рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов Общество определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Указанные срок полезного использования нематериального актива и способ его амортизации начинают применяться с 1 января года, следующего за годом, в котором было принято решение об установлении срока полезного использования нематериального актива и способа начисления амортизации.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с определенным сроком полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществоом в месяцах на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства некредитной финансовой организации) исходя из: срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Общества на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: - Общество может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива;- Общество способно надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его
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	При признании обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам Общества одновременно признаются обязательства по оплате страховых взносов, которые возникают (возникнут) при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации. По длящимся расходам, таким как оплата добровольного медицинского страхования, расходы начисляются ежемесячно в сумме оплаченной страховой премии, приходящейся на этот месяц (сумма расчетная) на каждого работника. Несписанная сумма страховой премии учитывается по счету 61403 "Авансы (предоплаты), уплаченные по другим операциям (расходы будущих периодов)" в течение срока действия договора страхования. Начисление обязательств по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска, в том числе обязательств по оплате взносов на социальное страхование, производится ежемесячно на последний календарный день месяца.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В целях негосударственного пенсионного обеспечения работников Обществом не применяются 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	Неприменимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Неприменимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 16, ОСБУ 635-П и Учетной политикой Общества
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	Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются в качестве расхода в течение срока аренды. Арендные платежи, которые основаны на кадастровой стоимости (за аренду земельных участков) и независящие от индекса или ставки, в полном размере списываются Обществом на текущие расходы.

41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Неприменимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Арендные платежи дисконтируются с использованием процентной ставки, заложенной в договоре. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется средневзвешенная процентная ставка по кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям в рублях, публикуемая в Статистическом бюллетене Банка России.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных	Неприменимо
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	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 5, ОСБУ 492-П и Учетной политикой Общества.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасами признаются активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые потребляются в ходе обычной деятельности Общества, либо при сооружении (строительстве), создании (изготовлении), восстановлении объектов основных средств или инвестиционного имущества, товарно-материальные ценности, приобретенные в качестве товаров для продажи в ходе обычной деятельности. В состав запасов также включаются объекты, соответствующие определению основного средства, стоимостью за единицу ниже соответствующего установленного критерия. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей, из двух величин: по себестоимости (по фактическим затратам) или по чистой цене продажи. Запасы прекращают признаваться при их передаче ответственным лицом Общества для использования на основании надлежаще оформленного отчета ответственного лица. Себестоимость выбывающих запасов оценивается по стоимости каждой единицы. Если запасы представляют собой множество однородных единиц, себестоимость выбывающих запасов определяется по методу ФИФО.
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 37, Указанием Банка России от 2 октября 2024 г. N 6889-У и Учетной политикой Общества.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Общество признает кредиторскую задолженность в сумме полученных денежных средств, в случае, если ее срок составляет менее 3 лет. Кредиторская задолженность сроком более 3 лет учитывается по амортизированной стоимости. Гарантийные взносы по договорам аренды инвестиционного имущества учитываются в сумме полученных денежных средств вне зависимости от срока действия договора
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал представляет собой взнос учредителей и отражается по первоначальной стоимости на основании учредительных документов. В состав добавочного капитала входят дополнительные вклады в имущество Общества, предоставленные участником Общества. Добавочный капитал учитывается по первоначальной стоимости.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Неприменимо
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Неприменимо

51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении всех временных разниц с использованием метода балансовых обязательств. Отложенные налоги на прибыль отражаются по всем временным разницам, возникающим между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой стоимостью для целей финансовой отчетности, кроме случаев, когда отложенный налог на прибыль возникает в результате первоначального отражения гудвила, актива или обязательства по операции, которая не представляет собой объединение компаний и которая на момент осуществления не влияет ни на бухгалтерскую прибыль, ни на налогооблагаемую прибыль или убыток. Отложенные налоговые активы отражаются лишь в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены эти временные разницы, уменьшающие налоговую базу. Отложенные налоговые активы и обязательства оцениваются по ставкам налогообложения, которые будут применяться в течение периода реализации актива или урегулирования обязательства, исходя из законодательства, вступившего или фактически вступившего в силу на отчетную дату.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в финансовой отчетности после утверждения Решения единственного участника, как распределение прибыли, в том периоде, в котором они были объявлены. Информация о дивидендах, объявленных после отчетной даты, но до того, как финансовая отчетность была утверждена к выпуску, отражается в примечании 59 "События после отчетной даты"
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Общество раскрыло все аспекты Учетной политики по указанным выше пунктам, иные объекты бухгалтерского учета отстутствуют

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Денежные средства в кассе	5	-	5	3	-	3
2	Расчетные счета	5 869	(67)	5 803	7 901	(67)	7 835
3	Итого	5 874	(67)	5 807	7 904	(67)	7 838
4	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 года у Общества были остатки денежных средств втрех кредитных организациях, в т.ч. у одной отозвана лицензия на осуществление банковских операций (на 31.12.2025 года: в трех кредитных организациях,в т.ч. у одной отозвана лицензия на осуществление банковских операций) на сумму 5 869 тысяч рублей, что составляет 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2025 года 7 901 тыс.руб.- 100 процентов). Денежные средства, использование которых ограничено в связи с отзывом у кредитной организации лицензии на осуществление банковских операций, по состоянию на 30.09.2026 года составляют 67 тыс. руб. (на 31.12.2025 года: 67 тыс. руб.).					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	5 807	7 838
2	Итого	5 807	7 838
3	Текстовое пояснение	Инвестиционные и финансовые операции, без использования денежных средств и их эквивалентов в Обществом не осуществлялись.	

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2026 г., в том числе:	-	-	67	-	67
2	расчетные счета	-	-	67	-	67
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2026 г., в том числе:	-	-	67	-	67
4	расчетные счета	-	-	67	-	67
5	Текстовое пояснение	Изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки в течение отчетного периода не было. Денежные средства размещены в кредитных организациях с кредитным рейтингом не ниже уровня установленного Советом директоров Банка России. Оценочный резерв начислен на денежные средства, размещенные в кредитной организации, у которой отозвана лицензия на осуществление банковских операций (ООО ПЧРБ БАНК)				

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 1 января 2025 г., в том числе:	-	-	67	-	67
2	расчетные счета	-	-	67	-	67
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	-	67	-	67
4	расчетные счета	-	-	67	-	67
5	Текстовое пояснение	Изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки в течение отчетного периода не было. Денежные средства размещены в кредитных организациях с кредитным рейтингом не ниже уровня установленного Советом директоров Банка России. Оценочный резерв начислен на денежные средства, размещенные в кредитной организации, у которой отозвана лицензия на осуществление банковских операций (ООО ПЧРБ БАНК)				

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

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	88 302	7 403
2	Итого	88 302	7 403

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

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	29 245	7 403
2	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	21 255	-
3	нефинансовых организаций	7 990	7 403
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	59 057	-
5	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	518	-
6	кредитных организаций и банков-	50 896	-
7	нефинансовых организаций	7 643	-
8	Итого	88 302	7 403

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	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	73 354	-	73 354	225 184	-	225 184
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	45	-	45	39	-	39
3	Итого	73 399	-	73 399	225 222	-	225 222
4	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 г. Общество размещало депозиты в одной кредитной организации: БАНК ГПБ (АО) (рейтинг долгосрочной кредитоспособности не ниже уровня, установленного Советом директоров Банка России в целях применения Указания Банка России №4075-У)) в сумме 72 000 тыс. руб. на срок не более 3х месяцев на условиях получения процентов в конце срока. По состоянию на 30.09.2026 у Общества были остатки средств на брокерских счетах в двух брокеров в сумме 44,6 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 у Общества были остатки средств на брокерских счетах в двух брокеров в сумме 38,7 тыс. руб.					

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

Таблица 7.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.		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	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	14,85	14.06.2026 - 03.06.2028		
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	13,2-13,4	28.10.2026 - 28.12.2026	14,9	29.12.2025 - 30.03.2026

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	125 473	(38 486)	86 987	123 961	(50 293)	73 668
2	Прочее	2 169	-	2 169	2 830	-	2 830
3	Итого	127 642	(38 486)	89 156	126 791	(50 293)	76 499
4	Текстовое пояснение	На 30.09.2026 дебиторская задолженность клиентов состоит из задолженности арендаторов по договорам операционной аренды инвестиционного имущества и основных средств в сумме 5 066 тыс. рублей (на 31.12.2025 г.: 3091,18 тыс. рублей) и дебиторской задолженности по договорам купли-продажи инвестиционного имущества: ООО "Белрегионтеплоэнерго" на сумму 2 530 тыс. руб. и ЗПИФ комбинированный "РГФ-КФ3" в сумме 79 391 тыс. руб. (полная балансовая стоимость 117 000 тыс. руб.) со сроком погашения 31.12.2029 г. Прочая дебиторская задолженность включает в себя: - дебиторскую задолженность по осуществлению деятельности по управлению паевыми инвестиционными фондами в сумме 2 169 тыс. рублей (на 31.12.2025 г.: 2 830 тыс. рублей); - дебиторскую задолженность по прочим расчетам в сумме 0,01 тыс. рублей (на 31.12.2025 - 0,01 тыс. рублей).					

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

за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2026 г., в том числе:	-	-	-	50 293	-	50 293
2	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	50 293	-	50 293
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	(11 807)	-	(11 807)
4	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	(11 807)	-	(11 807)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2026 г., в том	-	-	-	38 486	-	38 486
6	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	38 486	-	38 486

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

за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	76 437	-	76 437
2	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	76 437	-	76 437
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	(12 458)	-	(12 458)
4	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	(12 458)	-	(12 458)
5	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	-	-	-	(26)	-	(26)
6	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	(26)	-	(26)
7	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30 сентября 2025 г., в том	-	-	-	63 952	-	63 952
8	дебиторская задолженность клиентов	-	-	-	63 952	-	63 952

Примечание 9. Инвестиции в дочерние организации

Инвестиции в дочерние организации

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 сентября 2026 г.				на 31 декабря 2025 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ООО "БЕЛРЕГИОНТЕПЛОЭНЕРГО"	100	(100)	-	-	100	(100)	-	-	643
2	ООО "ЭСТЕЙТ-СЕРВИС"	220	(220)	-	-	220	(220)	-	-	643
3	Итого	320	(320)	-	-	320	(320)	-	-	-
4	Текстовое пояснение	Полная балансовая стоимость инвестиции в дочерние организации отражена по себестоимости.								

Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние организации

Таблица 9.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода	320	320
2	Резерв под обесценение на конец отчетного периода	320	320

Примечание 10. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	567 878	-	-	567 878
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	716 247	-	-	716 247
3	накопленная амортизация	(148 369)	-	-	(148 369)
4	Амортизация	(14 373)	-	-	(14 373)
5	Балансовая стоимость на 1 октября 2025 г., в том числе:	553 505	-	-	553 505
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	716 247	-	-	716 247
7	накопленная амортизация	(162 742)	-	-	(162 742)
8	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г., в том числе:	538 895	-	-	538 895
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	716 247	-	-	716 247
10	накопленная амортизация	(177 353)	-	-	(177 353)
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	(10 203)	-	-	(10 203)
12	накопленная амортизация	10 203	-	-	10 203
13	Амортизация	(20 676)	-	-	(20 676)
14	Балансовая стоимость на 1 октября 2026 г., в том числе:	518 219	-	-	518 219
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	706 045	-	-	706 045
16	накопленная амортизация	(187 826)	-	-	(187 826)
17	Текстовое пояснение	первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации, ликвидационной стоимости и накопленных убытков от обесценения. Ликвидационная стоимость инвестиционного имущества принимается равной нулю. По состоянию на 30.09.2026 (на 31.12.2025 года) года признаки обесценения инвестиционного имущества отсутствуют. Общество включает в состав инвестиционного имущества здания со всеми машинами, оборудованием и сооружениями, находящееся в собственности некредитной финансовой организации, а также объекты в стадии строительства и реконструкции, предназначенные для получения арендных платежей. По состоянию на 30.09.2026 объекты незавершенного строительства отсутствуют. Общество проводило инвентаризацию инвестиционного имущества в 2023 году, все объекты находятся в пригодном состоянии, подлежат дальнейшей эксплуатации. По объектам инвестиционного имущества, расположенным в г. Шебекино Белгородской области Общество оценивает риски полной или частичной утраты объектовв результате террористических атак со стороны Украины как возможные. У Общества отсутствуют объекты инвестиционного имущества, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе объектов инвестиционного имущества, переданных в залог.			

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	59 151	57 384
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	(49 718)	(50 296)
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход	(2 113)	(2 113)
4	Итого	7 320	4 975
5	Текстовое пояснение	Обществом заключены договоры операционной аренды в отношении объектов коммерческой недвижимости - офисных помещений, производственных зданий со всеми находящимися в них приспособлениями, сооружениями и оборудованием. Договорные отношения имеют в большинстве случаев краткосрочный характер сроком до 11 месяцев, ряд договоров заключены на срок аренды от 5 до 10 лет. Договоры содержат условия, позволяющие пересматривать арендную плату в сторону повышения в соответствии с существующей конъюнктурой рынка и условия позволяющие расторгать договоры до истечения срока аренды.	

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	20 076	19 447
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	(16 251)	(16 773)
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход	(712)	(712)
4	Итого	3 112	1 962

Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Таблица 10.3

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке	518 219	538 895
2	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе	518 219	538 895

Примечание 11. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г.	77	-	-	-	-	-	-	77
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 482	-	16	-	-	-	-	2 498
3	накопленная амортизация	(2 405)	-	(16)	-	-	-	-	(2 421)
4	Амортизация	(36)	-	-	-	-	-	-	(36)
5	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	41	-	-	-	-	-	-	41
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 482	-	16	-	-	-	-	2 498
7	накопленная амортизация	(2 441)	-	(16)	-	-	-	-	(2 457)
8	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г.	29	-	-	-	-	-	-	29
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 482	-	16	-	-	-	-	2 498
10	накопленная амортизация	(2 453)	-	(16)	-	-	-	-	(2 469)
11	Амортизация	(25)	-	-	-	-	-	-	(25)
12	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г.	4	-	-	-	-	-	-	4
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 482	-	16	-	-	-	-	2 498
14	накопленная амортизация	(2 478)	-	(16)	-	-	-	-	(2 494)
15	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 нематериальные активы включают в себя - программное обеспечение для ведения бухгалтерского учета некредитной финансовой организации по ОСБУ (Хомнет: НФО, ХК:НФО-Финансовые инструменты); программное обеспечение для ведения специализированного, внутреннего и бухгалтерского учета в паевых инвестиционных фондах, находящихся под управлением Общества (Аванкор: ПИФ); программное обеспечение для ведения внутреннего и бухгалтерского учета средств доверительного управления (Аванкор:ДУ); программное обеспечение для передачи данных финансовой, надзорной и другой бизнес-отчетности в формате XBRL в Центральный Банк России (Хомнет: XBRL); программное обеспечение для передачи данных надзорно-статистической отчетности в формате XBRL в Центральный Банк России по паевым инвестиционным фондам (Аванкор: XBRL); лицензии на право использования "КриптоАРМ". Первоначальная стоимость полностью самортизированных нематериальных активов, которые продолжают использоваться некредитной финансовой организацией на 30.09.2026 года, составляет 2488 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 2257 тысяч рублей).По состоянию на 30.09.2026 года (на 31.12.2025 года) отсутствуют признаки обесценения нематериальных активов								

Примечание 12. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	3 876	384	-	-	-	-	-	-	15 580	19 840
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 517	4 707	6 233	716	-	-	-	-	15 580	31 753
3	накопленная амортизация	(641)	(4 323)	(6 233)	(716)	-	-	-	-	-	(11 913)
4	Поступление	8 482	10 910	-	-	-	-	-	-	108 191	127 584
5	Перевод капитальных вложений в основные средства	123 771	-	-	-	-	-	-	-	(123 771)	-
6	Выбытие, в том числе:	-	(250)	-	-	-	-	-	-	-	(250)
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	(4 182)	-	(662)	-	-	-	-	-	(4 844)
8	накопленная амортизация	-	3 932	-	662	-	-	-	-	-	4 594
9	Амортизация	(1 301)	(884)	-	-	-	-	-	-	-	(2 185)
10	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том	134 828	10 160	-	-	-	-	-	-	-	144 988
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	136 770	11 436	6 233	54	-	-	-	-	-	154 493
12	накопленная амортизация	(1 941)	(1 276)	(6 233)	(54)	-	-	-	-	-	(9 504)
13	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г., в том числе:	133 626	8 900	-	-	-	-	-	-	-	142 526
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	136 770	11 572	6 233	54	-	-	-	-	-	154 629
15	накопленная амортизация	(3 144)	(2 672)	(6 233)	(54)	-	-	-	-	-	(12 103)
16	Амортизация	(3 568)	(4 179)	-	-	-	-	-	-	-	(7 746)
17	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том	130 058	4 722	-	-	-	-	-	-	-	134 780
18	первоначальная (переоцененная) стоимость	136 770	11 572	6 233	54	-	-	-	-	-	154 629
19	накопленная амортизация	(6 711)	(6 851)	(6 233)	(54)	-	-	-	-	-	(19 849)

20	Текстовое пояснение	В состав земель, зданий и сооружений включены сооружения, переданные в операционную аренду. В 2025 году Обществом приобретено и принято к учету в качестве объекта основных средств нежилое офисное помещение и два машиноместа в общей сумме 143 300 тыс. руб. (в т.ч. расходы на ремонт, приобретение офисной мебели и офисного оборудования). Общество проводило инвентаризацию основных средствв 2023 году, все объекты находятся в пригодном состоянии, подлежат дальнейшей эксплуатации. Первоначальная стоимость полностью самортизированных основных средств, которые продолжают использоваться некредитной финансовой организацией на 30.09.2026 года, составляет 6 704 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 6 704 тыс. рублей). По состоянию на 30.09.2026 г. и по состоянию на 31.12.2025 г. признаки обесценения основных средств отсутствовали.

Примечание 13. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	1 090	(1 065)	25	13 233	(1 065)	12 168
2	Расчеты по социальному страхованию	3	-	3	-	-	-
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	972	-	972	526	-	526
4	Запасы	1	-	1	10	-	10
5	Итого	2 065	(1 065)	1 000	13 769	(1 065)	12 704
6	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 и 31.12.2025 у Общества отсутствуют суммы авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченные в связи с приобретением, созданием и переработкой запасов. По состоянию на 30.09.2026 и 31.12.2025 у Общества отсутствуют суммы авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств и нематериальных активов.					

Анализ изменений запасов

Таблица 13.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г., в том числе:	-	22	82	-	2	107
2	стоимость (или оценка)	-	22	82	-	2	107
3	Поступление (создание)	44	344	2 227	-	-	2 615
4	Признание в составе	(44)	(364)	(2 302)	-	-	(2 710)
5	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том	-	2	7	-	2	12
6	стоимость (или оценка)	-	2	7	-	2	12
7	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г., в том числе:	-	2	7	-	-	10
8	стоимость (или оценка)	-	2	7	-	-	10
9	Поступление (создание)	392	226	25	-	-	643
10	Признание в составе	(392)	(227)	(32)	-	-	(652)
11	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том	-	1	-	-	-	1
12	стоимость (или оценка)	-	1	-	-	-	1
13	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.09.2026 и 30.09.2025 у Общества отсутвуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе запасов, находящихся в залоге.					

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 13.3

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 1 января 2026 г.	-	-	-	-	1 065	1 065
2	Резерв под обесценение на 30 сентября 2026 г.	-	-	-	-	1 065	1 065

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов
за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 13.3

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 1 января 2025 г.	-	-	-	-	1 065	1 065
2	Резерв под обесценение на 30 сентября 2025 г.	-	-	-	-	1 065	1 065

Примечание 14. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	-	3
2	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:	607	498
3	кредиторская задолженность перед	607	498
4	Прочее	5 283	6 459
5	Итого	5 890	6 960

Примечание 15. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 476	1 386
2	Расчеты по социальному страхованию	415	239
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	4 567	3 411
4	Итого	6 459	5 037

Примечание 16. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 30.09.2026 года составляет 109200,5 тыс. руб. (на 31.12.2025г.: 109200,5 тыс. руб.). На 30.09.2026 г. 100% долей (на 31.12.2025 г. - 100 % долей) в уставном капитале Общества принадлежит единственному участнику – физическому лицу. Уставный капитал был сформирован за счет вклада участника в российских рублях и полностью оплачен. На 30.09.2026г. добавочный капитал составляет 793 128 тыс. рублей. (на 31.12.2026 г.- 793 128 тыс. рублей.)
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	отсутствует
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	не корректировался
4	Информация о распределении прибыли	В отчетном периоде 2026 года произведена выплата дохода единственному участнику общества в сумме 125 000 тыс.руб.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	отсутствует

Управление капиталом

Таблица 16.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Размер собственных средств (капитала) Общества, рассчитанный в соответствии с Указанием Банка России от 19.07.2016 N 4075-У, должен быть не ниже минимального размера собственных средств Общества. Общество соблюдает требования к минимальному размеру собственных средств и стремится не допускать снижения собственных средств до пороговых значений. Минимальный размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20 295 тысяч рублей на 30.09.2026. На 30.09.2026 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 114 382 тысячи рублей (на 31.12.2025 года: 209 906 тысяч рублей).
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Требования в величине капитала в отчетном периоде Обществом не нарушались.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого	Прочие резервы отсутствуют

Примечание 17. 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

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

за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(17)	858	-	-	841
2	ценные бумаги	(17)	858	-	-	841
3	Итого	(17)	858	-	-	841

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

за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	(1 780)	-	-	(1 780)
2	ценные бумаги	-	(1 780)	-	-	(1 780)
3	Итого	-	(1 780)	-	-	(1 780)

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

за 3 квартал 2026 г.

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	895	-	-	895
2	ценные бумаги	-	895	-	-	895
3	Итого	-	895	-	-	895

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

за 3 квартал 2025 г.

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	416	-	-	416
2	ценные бумаги	-	416	-	-	416
3	Итого	-	416	-	-	416

Примечание 18. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	21 822	37 537
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 205	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	18 239	24 792
4	прочее	1 377	12 745
5	Итого	21 822	37 537

Процентные доходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	4 547	10 012
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 185	-
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-	2 000	9 803
4	прочее	362	209
5	Итого	4 547	10 012

Примечание 19. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него

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

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	59 151	57 384
2	Расходы на ремонт	(1 730)	(69)
3	Доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества	2 074	-
4	Расходы на содержание недвижимости	(31 500)	(30 662)
5	Амортизация недвижимости	(20 676)	(21 678)
6	Итого	7 320	4 975
7	Текстовое пояснение	Доходы от сдачи инвестиционного имущества в аренду за 9 месяцев 2026 года состоят из доходов от сдачи в аренду торговых и офисных помещений в ТОЦ "Галерея" в г. Брянске, объектов теплоэнергетики в Яковлевском районе Белгородской области, объектов теплоэнергетики в г. Шебекино Белгородской области	

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

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	20 076	19 447
2	Расходы на ремонт	(801)	-
3	Доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества	2 074	-
4	Расходы на содержание недвижимости	(11 270)	(10 180)
5	Амортизация недвижимости	(6 966)	(7 305)
6	Итого	3 112	1 962

Примечание 20. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) дочерних и ассоциированных организаций	-	(3 200)
2	Итого	-	(3 200)
3	Текстовое пояснение	В 2025 году Обществом внесен вклад в имущество дочерней организации - ООО "ЭСТЕЙТ-СЕРВИС" в сумме 3200 тысяч рублей.	

Примечание 21. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	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	20 158	19 628
2	Итого	20 158	19 628
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	20 158	19 628

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	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	6 734	8 385
2	Итого	6 734	8 385
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	6 734	8 385

Примечание 22. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	15 477	12 660
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 528	2 255
3	Прочее	4	7
4	Итого	20 010	14 921
5	Текстовое пояснение	В отчетном периоде 2026 года Обществом осуществлялись краткосрочные выплаты персоналу. Численность персонала на 30.09.2026 года составила 6 ед. (на 31.12.2025 - 6 ед.) Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 9 месяцев 2026 года включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 4 528 тыс. рублей (за 9 месяцев 2025 года: 2 255 тысяч рублей).	

Расходы на персонал

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	3 559	4 594
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	802	799
3	Прочее	1	1
4	Итого	4 361	5 394

Примечание 23. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	5	18
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	-	114
3	Итого	5	131

Прямые операционные расходы

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3	1
2	Итого	3	1

Примечание 24. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	702	730
2	Амортизация основных средств	7 746	2 185
3	Амортизация нематериальных активов	25	36
4	Расходы по аренде	-	2 096
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	3 007	2 759
6	Расходы по страхованию	6	7
7	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 350	1 176
8	Расходы на служебные командировки	15	-
9	Прочие хозяйственные расходы	41	49
10	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	33	60
11	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	2 156	480
12	Прочее	1 123	3 264
13	Итого	16 204	12 842
14	Текстовое пояснение	Расходы на коммунальные услуги, которые не были отражены по показателю "Общие и административные расходы", поскольку являлись расходами по инвестиционному имуществу в сумме 8 418 тыс. руб. и отражены в таблице 38.1. Вознаграждение выплаченное за проведение аудита БФО за 2025 год составило 585 тыс. руб., в т.ч. за аудит отчетности по МСФО 200 тыс. руб.	

Общие и административные расходы

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	248	223
2	Амортизация основных средств	2 610	1 957
3	Амортизация нематериальных активов	1	12
4	Расходы по аренде	-	180
5	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	1 123	1 132
6	Расходы по страхованию	2	2
7	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	109	108
8	Прочие хозяйственные расходы	15	49
9	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	11	22
10	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	715	396
11	Прочее	224	981
12	Итого	5 059	5 063

Примечание 25. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 25.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	1 554	55
2	Итого	1 554	55
3	Текстовое пояснение	В отчетном периоде 2026 года доходов от выбытия основных средств не было.	

Прочие доходы

Таблица 25.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	232	21
2	Итого	232	21

Прочие расходы

Таблица 25.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	(71)	(10)
2	Итого	(71)	(10)

Прочие расходы

Таблица 25.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	-	(10)
2	Итого	-	(10)

Примечание 26. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Общество арендует земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности на которых расположены объекты инвестиционной недвижимости в г. Брянске и Белгородской области. Арендные платежи, основаные на кадастровой стоимости земельных участков в полном размере списываются Обществом на текущие расходы. Арендные платежи по краткосрочной аренде либо аренде, в которой базовый актив имеет низкую стоимость, признаются Обществом в качестве расхода в течение срока аренды.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Отсутствуют
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Ограничений или особых условий в соответствии с заключенными договорами аренды нет
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Неприменимо
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	Отсутствует
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Общество не производит улучшений арендуемых земельных участков
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Общество не производит дополнительных затрат для использования арендуемых земельных участков
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Неприменимо

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

Таблица 26.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	-	1 916
2	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	-	1 604
3	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде	-	312
4	Итого	-	1 916

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендодателем

Таблица 26.3

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендодателя, связанной с договорами аренды	Аренда офисных и торговых помещений, объектов теплоэнергетики
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами на предмет аренды, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	Неприменимо
3	Качественная и количественная информация, объясняющая существенные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	Неприменимо
4	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Неприменимо
5	Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Неприменимо
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	Неприменимо

Примечание 27. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	4 447	8 719
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	208	652
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	4 655	9 372
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	4 655	9 372
5	Текстовое пояснение	У Общества отсутствует налог на прибыль, относящийся к объектам бухгалтерского учета, признанным в составе капитала, и не включенный в состав прочего совокупного дохода	

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	1 317	2 664
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	223	16
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	1 540	2 679
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 540	2 679

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

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	27 212	53 817
2	Условный расход (доход) по налогу на	6 803	13 454
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в	(2 148)	(5 184)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(3 618)	(6 518)
5	расходы, не принимаемые к	1 470	1 335
6	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	-	1 101
7	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	4 655	9 372

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

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 456	22 377
2	Условный расход (доход) по налогу на	1 614	5 594
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в	(74)	(2 915)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(377)	(3 012)
5	расходы, не принимаемые к	304	97
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1 540	2 679

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

за 9 месяцев 2026 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Основные средства и капитальные вложения в них	111	(1)	-	112
2	Резервы отпусков и премий	226	226	-	-
3	Требования по текущему налогу на прибыль	4 802	(246)	-	5 048
4	Финансовые активы, оцениваемые по ССПУ	317	(213)	-	530
5	Общая сумма отложенного налогового актива	5 456	(234)	-	5 690
6	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	14 566	-	-	14 566
7	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	20 022	(234)	-	20 256
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
8	Инвестиционное имущество	(10 875)	26	-	(10 900)
9	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	(1)	-	-	(1)
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(10 876)	25	-	(10 901)
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	9 146	(208)	-	9 355
12	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	9 146	(208)	-	9 355

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

за 9 месяцев 2025 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Кредиторская задолженность (не НПФ, не	196	126	-	70
2	Основные средства и капитальные вложения в них	104	100	-	4
3	Прочие обязательства	33	23	-	11
4	Требования по текущему налогу на прибыль	5 152	755	-	4 397
5	Финансовые активы, оцениваемые по ССПУ	420	420	-	-
6	Общая сумма отложенного налогового актива	5 905	1 424	-	4 481
7	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	14 566	-	-	14 566
8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	20 471	1 424	-	19 047
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
9	Инвестиционное имущество	(10 960)	(2 097)	-	(8 863)
10	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	(1)	-	-	(2)
11	Финансовые активы, оцениваемые по ССПУ	-	20	-	(20)
12	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(10 961)	(2 076)	-	(8 885)
13	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	9 510	(652)	-	10 162
14	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	9 510	(652)	-	10 162