

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	81994353	1247700655245	9704251350

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2025 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ОРИОН
КАПИТАЛ" (ООО "УК "ОРИОН КАПИТАЛ")*

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119121, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул Плющиха, д. 9, стр. 2

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.	31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	591	57	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		33 000	38 820	-
3	средства в кредитных организациях и банках- нерезидентах	6	33 000	8 820	-
4	дебиторская задолженность	7	-	30 000	-
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	8	1 027	-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	641	-	-
7	Отложенные налоговые активы	20	3 539	214	-
8	Прочие активы	10	1 566	337	-
9	Итого активов		40 365	39 428	-
Раздел II. Обязательства					
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10 358	-	-
11	кредиторская задолженность	11	10 358	-	-
12	Прочие обязательства	12	627	69	-
13	Итого обязательств		10 984	69	-
Раздел III. Капитал					
14	Уставный капитал	13	40 000	40 000	-
15	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(10 619)	(641)	-
16	Итого капитала		29 381	39 359	-
17	Итого капитала и обязательств		40 365	39 428	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Демиденко Любовь Владимировна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

28 октября 2025 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	81994353	1247700655245	9704251350

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ОРИОН
КАПИТАЛ" (ООО "УК "ОРИОН КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

119121, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул Плющиха, д. 9, стр. 2

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		3 749	-	1 069	-
2	процентные доходы	14	3 749	-	1 069	-
3	Расходы на персонал	15	(12 500)	-	(5 241)	-
4	Прямые операционные расходы	16	(35)	-	-	-
5	Общие и административные расходы	17	(5 186)	-	(2 393)	-
6	Прочие доходы	18	669	-	669	-
7	Прибыль (убыток) до налогообложения	20	(13 303)	-	(5 896)	-
8	Налог на прибыль, в том числе:	20	3 325	-	1 474	-
9	отложенный налог на прибыль	20	3 325	-	1 474	-
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		(9 978)	-	(4 423)	-
Раздел II. Прочий совокупный доход						
11	Итого совокупного дохода (расхода)		(9 978)	-	(4 423)	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Демиденко Любовь Владимировна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

28 октября 2025 г.

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	81994353	1247700655245	9704251350

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ОРИОН КАПИТАЛ" (ООО "УК "ОРИОН КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

119121, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул. Плющиха, д. 9, стр. 2

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемым 10 справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого 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 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Остаток на 01 января 2024 г., пересмотренный		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Остаток на 01 января 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Остаток на 30 сентября 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Остаток на 01 января 2025 г.		40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(641)	39 359
6	Остаток на 01 января 2025 г., пересмотренный		40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(641)	39 359
7	Остаток на 01 января 2025 г.		40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(641)	39 359
8	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9 978)	(9 978)
9	Остаток на 30 сентября 2025 г.		40 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10 619)	29 381

Генеральный директор (должность руководителя)	(подпись)	Демиденко Любовь Владимировна (фамилия, имя, отчество (при наличии))
28 октября 2025 г.		

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286590000	81994353	1247700655245	9704251350

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ОРИОН КАПИТАЛ" (ООО "УК "ОРИОН КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

119121, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Хамовники, ул Плющиха, д. 9, стр. 2

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(35)	-
2	Проценты полученные		3 769	-
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(11 879)	-
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(4 529)	-
5	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(12 674)	-
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
6	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		(1 085)	-
7	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		594 580	-
8	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(618 780)	-
9	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(25 285)	-
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
10	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(1 506)	-
11	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(1 506)	-
12	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		40 000	-
13	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		38 494	-
14	Сальдо денежных потоков за отчетный период		534	-
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	57	-
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	591	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Демиденко Любовь Владимировна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

28 октября 2025 г.

Примечание 1. Основная деятельность страховщика

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 реестр)	21-000-1-01156 от 07.07.2025
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	119121, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Хамовники, улица Плющиха, дом 9, строение 2.
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Информация временно не раскрывается в соответствии с Решением Совета директоров Банка России от 24 декабря 2024 года «Об определении перечня информации, которую некредитные организации вправе не раскрывать, и перечня информации, не подлежащей раскрытию на сайте Банка России»
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	Численность работников на 01.01.2025 - 1; Численность работников на 30.09.2025 - 3.

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. Общество получило лицензию по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами 07.07.2025 года и проводит подготовительные работы для привлечения клиентов. На бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для компаний, ведущих бизнес в Российской Федерации.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	"В России замедляется экономическая активность — на это указывает снижение темпов роста ВВП и объемов выпуска в промышленности. Дополнительным фактором торможения экономики в последние месяцы стало одновременное укрепление рубля и падение мировых цен на сырьевые товары. По состоянию на текущий момент прямое существенное негативное влияние антироссийских санкций на устойчивую работу и на непрерывность деятельности Общества отсутствует. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах."

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	"Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете с учетом требований Положения Банка России от 02.10.2024 № 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» (ОСБУ) и Международных стандартов бухгалтерского учета (МСФО). Общество ведет учетные записи в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Банка России в некредитных финансовых организациях (ОСБУ) и Международными Стандартами Финансовой Отчётности (МСФО). Общество последовательно применяет учетную политику ко всем отчетным периодам бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество создано 02.10.2024 г., получило лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами 07.07.2025 года, в связи с этим сравнительные данные за 9 месяцев 2024 г. и ранее по отраслевым стандартам учета для некредитных финансовых организаций в отчетности Общества отсутствуют."
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация активов не производилась
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Отсутствует
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Отсутствует
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	Отсутствует

**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 по ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества. Общество использует суждения в отношении отражаемых в учете активов и обязательств в течение отчетного периода. Суждения постоянно анализируются и основаны на опыте руководства и прочих факторах, включая предполагаемые будущие события, считающихся обоснованными в сложившихся обстоятельствах."
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	При подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности основным являлось допущение о непрерывности деятельности. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое суждение при выражении мнения о непрерывности деятельности, в том числе анализирует способность продолжать свою деятельность в будущем.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Общество применяет международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Общество классифицирует финансовые активы, используя следующие категории оценки: оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток и оцениваемые по амортизированной стоимости. Классификация и последующая оценка финансовых активов зависит от: бизнес-модели Общества для управления соответствующим портфелем активов, характеристик денежных потоков по активу. Финансовые активы классифицируются как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в частности, финансовые активы, предназначенные для торговли. Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность, займы выданные, средства в кредитных и некредитных финансовых организациях, депозиты. Общество определяет классификацию финансовых активов при первоначальном признании. Финансовые обязательства классифицируются как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости. Общество определяет классификацию своих финансовых обязательств при первоначальном признании. При первоначальном признании финансового актива или финансового обязательства Компания оценивает его по справедливой стоимости, плюс, в случае финансового актива или финансового обязательства, которые не оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, затраты по сделке, прямо связанные с приобретением или выпуском финансового актива или финансового обязательства.

4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Общества, и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на соответствующую отчетную дату и на дату операции. Положительные и отрицательные курсовые разницы отражаются на счетах прибылей и убытков за период, в котором они возникли.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлялась на основе допущения о непрерывности деятельности Общества, так как руководство не располагает причинами и не намеревается рассматривать вероятность того, что Общество будет ликвидировано или прекратит свою деятельность.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Не применимо
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	"С даты получения лицензии на осуществлении деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами Общество перевело и поставило учет на единый план счетов (ЕПС) и отраслевые стандарты бухгалтерского учета (ОСБУ). Общество утвердило учетную политику в соответствии с МСФО (IAS) 8 ""Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки"". При необходимости Общество будет вносить изменения в Учетную политику в соответствии с МСФО 8."
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	Не применимо
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты представляют собой денежные средства и краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в заранее известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения их стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Денежные средства и их эквиваленты, размещенные в кредитных организациях, признаются первоначально по справедливой стоимости, в дальнейшем - по амортизированной стоимости. Общество не имеет открытых счетов в банках-нерезидентах.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При классификации финансовых активов Общество использует критерии классификации, установленные Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Финансовые активы, которые не были классифицированы Обществом в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	"Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: финансовые активы приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов; условия финансовых активов обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга."
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, учитываемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность, займы выданные, средства в кредитных/некредитных финансовых организациях, депозиты. При первоначальном признании финансового актива или финансового обязательства Общество оценивает его по справедливой стоимости, с капитализацией затрат по сделке. В последующем финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости с применением метода ЭСП или линейного метода.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Не применимо. Общество не имеет инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы включают авансы выданные, переплаты по социальному страхованию и прочим налогам (кроме налога на прибыль), первоначально признаются и впоследствии учитываются по исторической стоимости.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства классифицируются как финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости. Общество определяет классификацию своих финансовых обязательств при первоначальном признании. При первоначальном признании финансового актива или финансового обязательства Общество оценивает его по справедливой стоимости, плюс, в случае финансового актива или финансового обязательства, которые не оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток, затраты по сделке, прямо связанные с приобретением или выпуском финансового актива или финансового обязательства.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в отчете о финансовом положении 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)	Не применимо

20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства отражаются по первоначальной стоимости, без учета затрат на повседневное обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного убытка от обесценения. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет более 100 000 рублей (с учетом невозмещаемого НДС). Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов (балансовый счет 61009 ""Инвентарь и хозяйственные принадлежности"").

26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезной службы актива с использованием норм амортизации, рассчитанных согласно сроку полезного использования. Активы в форме права пользования, полученные по договору аренды, амортизируются линейным способом.
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 профессионального суждения о предполагаемом сроке использования основных средств.
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 Обществу экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Обществом 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. Право Общества на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права Общества на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • 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 Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества. Общество применительно к группе однородных нематериальных активов применяет модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения (модель учета по фактическим затратам).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо

32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Не применимо
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Для НМА с ограниченным сроком использования: -амортизация начислялась линейным способом по всем группам НМА (равномерно в течение срока полезного использования НМА), начиная с даты, когда этот актив становится готовым к использованию до даты прекращения признания либо перевода НМА в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи; - начисление амортизации осуществлялось в бухгалтерском учете ежемесячно.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	При отражении в бухгалтерском учете вознаграждений работникам Общество руководствуется Положением Банка России от 04.09.2015 №489-П и Международным стандартом финансовой отчетности IFRS 19 «Вознаграждения работникам». Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств отражаются на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты, кроме случаев по оплате периодов отсутствия работника на работе. Общество признает обязательства по оплате периодов отсутствия работника на работе в следующем порядке. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства, а также изменения ранее признанных обязательств отражаются на счетах бухгалтерского учета ежемесячно (на конец последнего календарного дня месяца), когда работники оказывают услуги, увеличивающие будущие оплачиваемые периоды отсутствия работников на работе, на которые эти работники имеют право. Обязательства по оплате ежегодного оплачиваемого отпуска оцениваются как величина ожидаемых затрат Общества, которую предполагается выплатить работнику за неиспользованный на конец годового отчетного периода оплачиваемый отпуск, и признаются в том годовом отчетном периоде, в котором работники выполняют трудовые функции, обеспечивающие право на получение выплат в будущем и увеличивающие величину этих обязательств. При ненакапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе обязательства признаются непосредственно при наступлении факта отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам отражаются Обществом на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств, либо в качестве событий после отчетной даты. 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. Признанные обязательства по оплате страховых взносов учитываются Обществом обособленно от соответствующих обязательств по выплате вознаграждений работникам – на счетах по учету расчетов по социальному страхованию и обеспечению. Общество отражает в бухгалтерском учете результаты первоначального признания либо изменений вознаграждений работникам в составе расходов (доходов) или добавочного капитала, за исключением случаев, когда такие результаты включаются в стоимость соответствующих активов.

36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Не применимо
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Договоры финансовой аренды у Общества отсутствуют.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Не применимо
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применимо
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применимо
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		

44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Не применимо
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной по состоянию на дату его признания. Первоначальной стоимостью признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании. Общество применяет модель учета по первоначальной стоимости (модель учета по та по фактическим затратам).
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв – оценочное обязательство признается Обществом при одновременном соблюдении следующих условий:• у Общества существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями Общества (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что оно их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких);• представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуется выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды;• возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность – задолженность Общества перед контрагентами, персоналом Общества, задолженность по расчетам по налогам и сборам, прочая задолженность. Кредиторская задолженность признается в том случае, когда Общество становится стороной по договору, вследствие заключения которого у него возникает юридическая обязанность выплатить денежные средства. Общество исключает кредиторскую задолженность (или часть кредиторской задолженности) из своего отчета о финансовом положении тогда и только тогда, когда она погашена, т.е. когда предусмотренная договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Не применимо.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо. Резервный фонд не создавался.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Признание отложенного налогового актива. Признанный отложенный налоговый актив представляет собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль, и отражается в отчете о финансовом положении. Отложенные налоговые активы признаются по всем вычитаемым временным разницам и неиспользованным налоговым убыткам, в той степени, в которой существует значительная вероятность того, что будет получена налогооблагаемая прибыль, против которой могут быть зачтены вычитаемые временные разницы и неиспользованные налоговые убытки. Условные налоговые обязательства. Правильность расчета налогов является предметом рассмотрения и детальных проверок со стороны органов, в полномочия которых входит наложение существенных штрафов, неустоек и процентов. Налоговый год остается открытым для проверок со стороны налоговых органов на протяжении трех последующих календарных лет после его окончания. Тем не менее, при определенных обстоятельствах налоговый год может оставаться открытым в течение более продолжительного периода времени. По мнению руководства Общества, налоговые обязательства Общества были полностью отражены в данной финансовой отчетности, исходя из интерпретации руководством Общества действующего налогового законодательства Российской Федерации, официальных комментариев к нормативным документам и решений судебных органов. Интерпретации налогового законодательства различными регулирующими органами могут отличаться от мнения руководства, что может оказать существенное влияние на финансовое положение Общества. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в отчетности на дату их объявления.

53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета осуществляется в соответствие с Учетной политикой Общества и регулируются различными стандартами в зависимости от характера операций.
----	---	---

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	591	-	591	57	-	57
2	Итого	591	-	591	57	-	57

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	591	57
2	Итого	591	57

**Примечание 6. 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 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 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:	33 000	-	33 000	8 820	-	8 820
2	Итого	33 000	-	33 000	8 820	-	8 820

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по
амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 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	Расчеты с акционерами, участниками	-	-	-	30 000	-	30 000
2	Итого	-	-	-	30 000	-	30 000

Примечание 8. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

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 30 сентября 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Поступление	820	265	-	-	-	-	-	1 085
3	Амортизация	(39)	(19)	-	-	-	-	-	(58)
4	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	781	247	-	-	-	-	-	1 027
5	первоначальная (переоцененная) стоимость	820	265	-	-	-	-	-	1 085
6	накопленная амортизация	(39)	(19)	-	-	-	-	-	(58)

Примечание 9. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

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 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Поступление	-	669	-	-	-	-	-	-	-	669
5	Амортизация	-	(28)	-	-	-	-	-	-	-	(28)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	641	-	-	-	-	-	-	-	641
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	669	-	-	-	-	-	-	-	669
8	накопленная амортизация	-	(28)	-	-	-	-	-	-	-	(28)

Примечание 10. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.			31 декабря 2024 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	21	-	21	65	-	65
2	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	20	-	20
3	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	-	-	-	34	-	34
4	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 545	-	1 545	218	-	218
5	Итого	1 566	-	1 566	337	-	337

Примечание 10. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 10.2

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 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Балансовая стоимость на 30 сентября 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	62	331	-	803	1 195
5	Прочее	-	(62)	(331)	-	(803)	(1 195)
6	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-

**Примечание 11. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками	10 000	-
2	Прочее	358	-
3	Итого	10 358	-

Примечание 12. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	539	36
2	Расчеты по социальному страхованию	87	33
3	Итого	627	69

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 13.1

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	Структура долей учредителей Общества на конец отчетного периода и на конец предыдущего отчетного года составляет 25% / 75%.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	не изменялась.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	не корректировалась.
4	Информация о распределении прибыли	не распределялась.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	нет информации о дополнительных правах.

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 13.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. С момента получения лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств (Указание Банка России от 19.07.2016 N 4075-У).
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушений не было.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Резервы не создавались.

Примечание 14. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 749	-
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3 749	-
3	Итого	3 749	-

Примечание 14. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	1 069	-
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1 069	-
3	Итого	1 069	-

Примечание 15. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	10 708	-
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 792	-
3	Итого	12 500	-

Примечание 15. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	4 516	-
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	726	-
3	Итого	5 241	-

Примечание 16. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	35	-
2	Итого	35	-

Примечание 17. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	737	-
2	Амортизация основных средств	28	-
3	Амортизация нематериальных активов	58	-
4	Расходы по аренде	1 539	-
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	39	-
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	87	-
7	Прочее	2 697	-
8	Итого	5 186	-

Примечание 17. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	633	-
2	Амортизация основных средств	28	-
3	Амортизация нематериальных активов	58	-
4	Расходы по аренде	540	-
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	18	-
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	26	-
7	Прочее	1 089	-
8	Итого	2 393	-

Примечание 18. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	669	-
2	Итого	669	-

Примечание 18. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прочее	669	-
2	Итого	669	-

Примечание 19. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Организацией заключен договор аренды, классифицированный как краткосрочная аренда.
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	нет
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	нет
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	нет
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	нет
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	нет
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	нет
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	нет

Примечание 20. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(3 325)	-
2	Итого налог на прибыль, в том числе:	(3 325)	-
3	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(3 325)	-

Примечание 20. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(1 474)	-
2	Итого налог на прибыль, в том числе:	(1 474)	-
3	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(1 474)	-

Примечание 20. Налог на прибыль

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

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2025 г.	9 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(13 303)	-
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(3 326)	-
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(3 325)	-

Примечание 20. Налог на прибыль

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

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2025 г.	3 квартал 2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(5 896)	-
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(1 474)	-
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(1 474)	-

Примечание 20. Налог на прибыль

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

за 9 месяцев 2025 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 20.3

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	1 января 2025 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Нематериальные активы	2	2	-	-
2	Основные средства	2	2	-	-
3	Расчеты с дебиторами и кредиторами	157	146	-	11
4	Общая сумма отложенного налогового актива	161	150	-	11
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	3 378	3 175	-	203
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 539	3 325	-	214
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
7	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	3 539	3 325	-	214
8	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	3 539	3 325	-	214