Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года N 843-П
"О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и порядке
группировки счетов бухгалтерского
учета в соответствии с показателями
бухгалтерской (финансовой) отчетности"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	70090950	1037739860718	7704501207

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

На 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	215,438.97	739,431.01
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		61,798,271.55	56,686,708.17
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	50,184,846.84	49,437,895.89
4	займы выданные и прочие размещенные средства	7	5,227,945.21	-
5	дебиторская задолженность	8	6,385,479.50	7,248,812.28
6	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	9	116,268,643.82	116,432,794.99
7	Основные средства и капитальные вложения в них	10	1,673.64	96,267.98
8	Требования по текущему налогу на прибыль	22	56,174.00	617,802.00
9	Отложенные налоговые активы	22	40,361.35	762,125.94
10	Прочие активы	11	2,403,838.09	1,735,291.88
11	Итого активов		180,784,401.42	177,070,421.97
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1,507,761.33	991,205.27
13	кредиторская задолженность	12	1,507,761.33	991,205.27
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	22	244,764.00	-
15	Прочие обязательства	13	7,796,455.81	7,191,464.63
16	Итого обязательств		9,548,981.14	8,182,669.90
Раздел III. Капитал				
17	Уставный капитал	14	166,264,800.00	166,264,800.00
18	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		4,970,620.28	2,622,952.07
19	Итого капитала		171,235,420.28	168,887,752.07
20	Итого капитала и обязательств		180,784,401.42	177,070,421.97

Президент		Хакимова Э. А.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

26 Октября 2026

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года N 843-П
"О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и порядке
группировки счетов бухгалтерского
учета в соответствии с показателями
бухгалтерской (финансовой) отчетности"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	70090950	1037739860718	7704501207

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ"
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		8,112,130.42	8,107,315.63	1,666,472.15	2,512,063.19
2	процентные доходы	15	5,223,082.48	8,417,555.06	1,745,033.15	2,320,786.85
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		2,889,047.94	(310 239,43)	(78 561,00)	191,276.34
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	16	51,526,414.22	45,929,162.84	19,070,582.49	15,636,402.77
5	Расходы на персонал	17	(36 676 596,16)	(23 300 706,00)	(12 152 484,05)	(7 926 884,80)
6	Прямые операционные расходы	18	(440 000,00)	-	-	-
7	Общие и административные расходы	19	(19 416 799,68)	(24 036 450,64)	(6 378 701,26)	(7 933 271,42)
8	Прочие доходы	20	440,000.00	-	-	-
9	Прочие расходы	20	(852,00)	-	(852,00)	-
10	Прибыль (убыток) до налогообложения		3,544,296.80	6,699,321.83	2,205,017.33	2,288,309.74
11	Налог на прибыль, в том числе:	22	(1 196 628,59)	(2 035 316,15)	(507 581,22)	(572 077,35)
12	текущий налог на прибыль	22	(474 864,00)	(2 112 954,00)	(474 864,00)	(524 830,00)
13	отложенный налог на прибыль	22	(721 764,59)	77,637.85	(32 717,22)	(47 247,35)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		2,347,668.21	4,664,005.68	1,697,436.11	1,716,232.39
Раздел II. Прочий совокупный доход						
15	Итого совокупного дохода (расхода)		2,347,668.21	4,664,005.68	1,697,436.11	1,716,232.39

Президент — (должность)
(подпись)
Хакимова Э. А. — (фамилия, имя, отчество (при наличии)

26 Октября 2026 г.

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года N 843-П
"О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и порядке
группировки счетов бухгалтерского
учета в соответствии с показателями
бухгалтерской (финансовой) отчетности"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	70090950	1037739860718	7704501207

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Остаток на 31 декабря 2024 г.		166,264,800.00	6,123,920.53	172,388,720.53

2	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный.		166,264,800.00	6,123,920.53	172,388,720.53
3	Остаток на 31 декабря 2024 г.		166,264,800.00	6,123,920.53	172,388,720.53
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	4,664,005.68	4,664,005.68
5	Дивиденды (распределенная прибыль)		x	3,204.06	3,204.06
6	Остаток на 30 сентября 2025 г.		166,264,800.00	10,791,130.27	177,055,930.27
7	Остаток на 31 декабря 2025 г.		166,264,800.00	2,622,952.07	168,887,752.07
8	Остаток на 31 декабря 2025 г., пересмотренный.		166,264,800.00	2,622,952.07	168,887,752.07
9	Остаток на 31 декабря 2025 г.		166,264,800.00	2,622,952.07	168,887,752.07
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	2,347,668.21	2,347,668.21
11	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		166,264,800.00	4,970,620.28	171,235,420.28

Президент		Хакимова Э. А.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

26 Октября 2026 г.

Приложение 4
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года N 843-П
"О формах раскрытия информации
в бухгалтерской (финансовой) отчетности
отдельных некредитных финансовых
организаций, бюро кредитных историй,
кредитных рейтинговых агентств и порядке
группировки счетов бухгалтерского
учета в соответствии с показателями
бухгалтерской (финансовой) отчетности"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286585000	70090950	1037739860718	7704501207

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "РИКОМ-ТРАСТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

127051, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, пер 1-й Колобовский, д. 11

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		50,756,747.64	47,000,289.74
2	Проценты полученные		4,699,945.76	8,178,962.65
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(30 260 517,11)	(18 961 473,46)
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(25 146 964,10)	(27 500 087,86)
5	Уплаченный налог на прибыль		(230 100,00)	(1 996 889,00)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		2,518,194.00	7,283,320.00
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		2,337,306.19	14,004,122.07
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
8	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		451,450,000.00	1,100,600,000.00
9	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(454 350 000,00)	(1 108 200 000,00)
10	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		(2 900 000,00)	(7 600 000,00)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
11	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	(6 064 192,00)

12	Прочие платежи по финансовой деятельности		-	(15 808,00)
13	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		-	(6 080 000,00)
14	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(562 693,81)	324,122.07
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		778,348.43	745,700.36
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		215,654.62	1,069,822.43

Президент — Хакимова Э. А.

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

26 Октября 2026 г.

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-00631 от 31.01.2009, запись в реестре номер 56 от 31.01.2009
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	127051, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, пер 1-Й Колобовский, дом 11
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Участниками Общества на конец отчетного периода являются: 1.Общество с ограниченной ответственностью «Триумф» ОГРН 1027601302189 дата присвоения 01.10.2002 - 98% УК с 28 октября 2022 г. ГРН 2227710272502 (Конечный бенефициар Климова Наталья Игоревна) 2.Козлов Николай Борисович - 2% УК с 23 августа 2023 г.ГРН 2237707931866
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не имеет
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	по состоянию на 31.12.2025г.-15 человек, по состоянию на 30.09.2026 г.- 16 человек.

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	За 9 месяцев 2026 года основными факторами, влияющими на деятельность управляющих компаний паевых инвестиционных фондов , являлись денежно-кредитная политика Банка России, динамика инфляции и изменение конъюнктуры российского фондового рынка. Банк России принял решение сохранить ключевую ставку на уровне 14,00% годовых. По данным Росстата, потребительские цены за сентябрь увеличились на 0,35%, годовая инфляция составила 6,35% против 6,33% в августе. При этом месячный прирост цен с исключением сезонности в пересчёте на год замедлился с 7,5% в августе до 6,5% в сентябре.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	В сентябре 2026 года внешние условия деятельности управляющих компаний паевых инвестиционных фондов продолжали определяться санкционными ограничениями, изменениями валютного курса и развитием нормативного регулирования рынка коллективных инвестиций. Сохранялись ограничения на операции с отдельными иностранными ценными бумагами и получение выплат по ним через международную депозитарную инфраструктуру.Банк России указал на недопустимость распространения среди неограниченного круга лиц и неквалифицированных инвесторов информации о таких фондах, направленной на привлечение или поддержание интереса к приобретению их паев. Ограничения распространяются в том числе на сведения о наименовании и доходности фондов, условиях приобретения инвестиционных паев, а также на распространение соответствующей информации через сайты, ссылки, QR-коды и иные дистанционные каналы без подтверждения статуса квалифицированного инвестора. При этом указанные разъяснения не распространяются на обязательное раскрытие и предоставление информации в соответствии с законодательством.Указанные изменения внешних условий повышают значимость контроля за соблюдением нормативных требований, оценки инвестиционных и операционных рисков, а также корректности информационного взаимодействия с инвесторами. Последующее развитие условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности может отличаться от текущих оценок руководства организации.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ), Международными стандартами бухгалтерской отчетности и разъяснениями к ним, введенными на территории Российской Федерации. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по фактическим затратам, за исключением финансовых активов оцениваемых по амортизированной стоимости скорректированными на резервы под кредитное обесценение, а в случае долгосрочного характера финансовых активов, они отражаются с учетом дисконтирования его стоимости по рыночной ставке процентов. За 9 месяцев 2026 года резервы под кредитное обесценение составили: по дебиторской задолженности клиентов - 0,1%, по денежным средствам на расчетных счетах и депозитах в банках РФ - 0,1%.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применяется
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применяется
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применяется
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Не применяется

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

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

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Руководство использует ряд суждений в отношении представления активов и обязательств, доходов и расходов, раскрытия условных активов и обязательств при подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ОСБУ.
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	Наибольшее влияние на оценки и допущения оказывают резервы под кредитное обесценение по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, резервы по предстоящим расходам, а также отражение дисконтированных начисленных процентов по депозитам организации.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	В целях бухгалтерского учета финансовых активов организация применяет МСФО (IFRS) 9. Имеющиеся у организации финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости по долгосрочным активам – с применением метода эффективной процентной ставки. При первоначальном признании производится кредитное обесценение актива в соответствии с категорией кредитного риска и учетной политикой организации. На конец отчетного периода производится пересмотр кредитных рисков финансовых активов.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации, и составляется отчетность, является российский рубль. Обязательств и активов в валюте нет.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство и собственник намеревается и далее развивать данный бизнес в Российской Федерации. Руководство полагает, что допущение о непрерывности деятельности применимо к организации в связи с показателем достаточности собственного капитала организации. Руководству не известно о существенных неопределенностях, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности организации в дальнейшем обеспечивать непрерывность своей деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Поскольку экономика Российской Федерации не попадает под определение гиперинфляционной, данные бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются без учета поправки на инфляцию.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Общество не применяет досрочно стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но не вступили в силу.
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	Внесений изменений в учетную политику не планируется
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 классифицируются следующие активы: - денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; - депозиты «до востребования», «овернайт», а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету, срок размещения которых составляет 1 календарный месяц. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Дисконтирование (метод ЭСП) к договорам с кредитными организациями, имеющим срок погашения "до востребования" и сроком менее 1 года не применяется. Денежные средства и эквиваленты подвержены риску возникновения кредитного убытка, при определении обесценения Общество руководствуется требованиями МСФО (IFRS) 9 на ежемесячной основе.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	При первоначальном признании средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах оцениваются по справедливой стоимости, после первоначального признания - по амортизируемой стоимости. Дисконтирование (метод ЭСП) к договорам, на основании которых средства Общества размещены в кредитных организациях и банках-нерезидентах, имеющим срок погашения "до востребования" и сроком менее 1 года не применяется. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах подвержены риску возникновения кредитного убытка, при определении обесценения Общество руководствуется требованиями МСФО (IFRS) 9 на ежемесячной основе.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	В отчетном периоде по решению руководства Общество не приобретало финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	В отчетном периоде по решению руководства Общество не приобретало финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, принимаются к учету по цене приобретения, определенной условиями договора (сделки). Краткосрочные финансовые активы, сроком до 1 года, по методу ЭСП не дисконтируются. Долгосрочные активы дисконтируются по рыночной ставке размещения денежных средств. Начисление амортизации финансовых активов производится ежеквартально. Резерв под обесценение финансовых активов создается на ежемесячной основе.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Инвестиции в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия отсутствуют.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактическим затратам. Краткосрочная дебиторская задолженность, сроком до 1 года, не дисконтируется. Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается на ежемесячной основе.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество не имеет финансовых обязательств, классифицированных как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	У организации отсутствуют финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются и отражаются в балансе в свернутом виде в том случае, если для этого существует юридическое основание и намерение сторон урегулировать задолженность путем взаимозачета, или реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		

19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельности в целях хеджирования рисков
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Организация не владеет и не планирует приобретать в обозримом будущем инвестиционное имущество
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Организация не применяет критерии
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	Организация не владеет и не планирует приобретать в обозримом будущем инвестиционное имущество
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства отражаются по стоимости приобретения, за вычетом накопленного износа и резерва под обесценение согласно МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». В качестве минимального объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта, Организация определяет активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств и стоимостью более 100 000 рублей для основных средств.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применяется
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Сроки полезного использования основных средств определяется приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом утвержденной Классификации основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств Общество определяет самостоятельно на основании классификации основных средств, определяемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (с последующими изменениями) «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей. При невозможности определения срока полезного использования вышеуказанным способом он устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока полезного использования.По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Общества может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		

29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом признается объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования Организацией при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд; Организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем; имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта (Организация 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; стоимость более 100 000 руб.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Не применяется
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применяется
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом. Начисление амортизации по нематериальным активам с конечным сроком полезного использования производится с даты, когда этот нематериальный актив становится готовым к использованию, а прекращается на более раннюю из двух дат: на дату перевода данного нематериального актива в состав долгосрочных активов, предназначенных для продажи, или на дату прекращения его признания. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизации не приостанавливается.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
34	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	Расходы, связанные с начислением заработной платы, премий, выплат по отпускам, взносы по страхованию, учитываются по методу начисления. Расходы, связанные с начислением пособий по временной нетрудоспособности, уходу за ребенком производятся при их наступлении. Общество принимает на себя обязательства по выплатам, связанным с неиспользованными отпусками, работникам Общества.
35	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Организации отсутствуют пенсионные планы
36	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применяется
37	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	В Организации отсутствуют выплаты по окончании трудовой деятельности
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
38	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	У организации отсутствуют операции финансовой аренды.
39	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Общество использует освобождение, предусмотренное для договоров краткосрочной аренды п.5В МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Существующие арендные отношения отражены в отчетности в качестве краткосрочной аренды.

40	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применяется
41	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применяется
42	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применяется
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
43	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	В Организации отсутствуют долгосрочные активы, предназначенные для продажи.
44	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Организация принимает решение не применять ФСБУ 5/2019 Запасы в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом затраты, которые в соответствии с настоящим Стандартом должны были бы включаться в стоимость запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.
45	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Неопределенных налоговых обязательств и соответствующих штрафов,пеней,судебных исков,поданных в отношении Организации ,а также других неопределенных обязательств ,которые привели бы к признанию резерв-оценочного обязательства у Организации нет.
46	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается Обществом при выполнении контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости. К кредиторской задолженности, имеющей срок погашения менее одного года дисконтирование (метод ЭСП) не применяется.
47	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Не применяется
48	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	В Организации отсутствуют собственные акции
49	Порядок признания и оценки резервного капитала	Организация не формирует резервный капитал
50	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения , которые действуют или по существу вступили в силу.Отложенные налоговые активы и обязательства взаимозачитываются .Отложенные налоговые активы по временным разницам , уменьшающим налогооблагаемую базу , и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы
51	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды к получению отражаются в учете, когда у Общества возникает право на получение платежа.

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	215,654.62	(215,65)	215,438.97	778,348.43	(38 917,42)	739,431.01
2	Итого	215,654.62	(215,65)	215,438.97	778,348.43	(38 917,42)	739,431.01

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	215,438.97	739,431.01
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	215.65	38,917.42
3	Итого	215,654.62	778,348.43

Примечание 5. Денежные средства

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	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	38,917.42	38,917.42
2	расчетные счета	38,917.42	38,917.42
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(38 701,77)	(38 701,77)
4	расчетные счета	(38 701,77)	(38 701,77)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	215.65	215.65
6	расчетные счета	215.65	215.65

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	Итого
1	2	3	4

1	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	39,689.12	39,689.12
2	расчетные счета	39,689.12	39,689.12
3	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	39,689.12	39,689.12
4	расчетные счета	39,689.12	39,689.12

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	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	50,235,081.92	(50 235,08)	50,184,846.84	52,039,890.41	(2 601 994,52)	49,437,895.89
2	Итого	50,235,081.92	(50 235,08)	50,184,846.84	52,039,890.41	(2 601 994,52)	49,437,895.89

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
За 9 месяцев 2026 г.

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	2,601,994.52	2,601,994.52
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2,601,994.52	2,601,994.52
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(2 551 759,44)	(2 551 759,44)
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(2 551 759,44)	(2 551 759,44)

5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	50,235.08	50,235.08
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	50,235.08	50,235.08

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах
За 9 месяцев 2025 г.

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	2,310,391.48	2,310,391.48
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2,310,391.48	2,310,391.48

3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	391,929.62	391,929.62
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	391,929.62	391,929.62
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	2,702,321.10	2,702,321.10
6	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2,702,321.10	2,702,321.10

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

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

Таблица 6.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения	Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	Мин. 12,50 % / Макс. 14,50 %	Мин. дата 01.2026 / Макс. дата 10.2026	Мин. 14,00 % / Макс. 14,00 %	Мин. дата 01.2026 / Макс. дата 01.2026

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4
1	Прочие выданные займы	5,227,945.21	5,227,945.21
2	Итого	5,227,945.21	5,227,945.21
3	Текстовое пояснение	Общество не создавало резерв под ожидаемые кредитные убытки по выданным займам по состянию на 30 сентября 2026 года, исходя из суждения о высоком рейтинге, хорошем финансовом состоянии и отсутствия рисков понесения убытков.	

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	6,321,801.30	(6 321,80)	6,315,479.50	7,630,328.72	(381 516,44)	7,248,812.28
2	Прочее	70,000.00	-	70,000.00	-	-	-
3	Итого	6,391,801.30	(6 321,80)	6,385,479.50	7,630,328.72	(381 516,44)	7,248,812.28

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

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	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	381,516.44	381,516.44
2	дебиторская задолженность клиентов	381,516.44	381,516.44
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(375 194,64)	(375 194,64)
4	дебиторская задолженность клиентов	(375 194,64)	(375 194,64)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	6,321.80	6,321.80
6	дебиторская задолженность клиентов	6,321.80	6,321.80

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	Итого
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало периода, в том числе:	361,130.59	361,130.59
2	дебиторская задолженность клиентов	361,130.59	361,130.59
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(97 896,30)	(97 896,30)
4	дебиторская задолженность клиентов	(97 896,30)	(97 896,30)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	263,234.29	263,234.29
6	дебиторская задолженность клиентов	263,234.29	263,234.29

Примечание 9. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные	Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		программное обеспечение		
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	116,702,620.00	-	116,702,620.00
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	117,194,840.00	-	117,194,840.00
3	накопленная амортизация	(492 220,00)	-	(492 220,00)
4	Поступление	(30 500,00)	30,500.00	-
5	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	30,500.00	(30 500,00)	-
6	Амортизация	(179 636,93)	-	(179 636,93)
7	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	116,522,983.07	-	116,522,983.07
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	117,194,840.00	-	117,194,840.00
9	накопленная амортизация	(671 856,93)	-	(671 856,93)
10	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	116,432,794.99	-	116,432,794.99
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	117,194,840.00	-	117,194,840.00
12	накопленная амортизация	(762 045,01)	-	(762 045,01)
13	Амортизация	(164 151,17)	-	(164 151,17)
14	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	116,268,643.82	-	116,268,643.82
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	117,194,840.00	-	117,194,840.00
16	накопленная амортизация	(926 196,18)	-	(926 196,18)

Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности	Итого
		Офисное и компьютерное оборудование	
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	564,197.60	564,197.60
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1,842,205.01	1,842,205.01
3	накопленная амортизация	(1 278 007,41)	(1 278 007,41)
4	Амортизация	(311 525,74)	(311 525,74)
5	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	252,671.86	252,671.86
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	1,842,205.01	1,842,205.01
7	накопленная амортизация	(1 589 533,15)	(1 589 533,15)
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	96,267.98	96,267.98
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	1,842,205.01	1,842,205.01
10	накопленная амортизация	(1 745 937,03)	(1 745 937,03)
11	Амортизация	(94 594,34)	(94 594,34)
12	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	1,673.64	1,673.64
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	1,842,205.01	1,842,205.01
14	накопленная амортизация	(1 840 531,37)	(1 840 531,37)

Примечание 11. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.			На 31 декабря 2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	565,598.96	-	565,598.96	2,101.96	2,101.96
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1,914,847.04	(76 607,91)	1,838,239.13	1,733,189.92	1,733,189.92
3	Итого	2,480,446.00	(76 607,91)	2,403,838.09	1,735,291.88	1,735,291.88

Примечание 11. Прочие активы

Анализ изменений запасов

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов	Итого
		Инвентарь и принадлежности	
1	2	3	4
1	Поступление (создание)	1,799,121.53	1,799,121.53
2	Признание в составе расходов	(1 738 891,53)	(1 738 891,53)
3	Прочее	(60 230,00)	(60 230,00)
4	Поступление (создание)	555,970.78	555,970.78
5	Признание в составе расходов	(555 970,78)	(555 970,78)

Примечание 11. Прочие активы

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

Таблица 11.3

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Итого
1	2	3	4
1	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	76,607.91	76,607.91
2	Резерв под обесценение на конец периода	76,607.91	76,607.91

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
	Показатели1		
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	678,000.00	240,000.00
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	412,000.00	411,000.00
3	Прочее	417,761.33	340,205.27
4	Итого	1,507,761.33	991,205.27
5	Текстовое пояснение	У Общества по состоянию на 30.09. 2026 года кредиторская задолженность составила 1 507 761.33 рубль (по состоянию на 31 декабря 2025 года составляла 991 205.27 рублей). Срок погашения обязательств составляет до 30 дней от отчетной даты. По состоянию на 30 сентября 2026 г. и на 31декабря 2025 г. просроченных обязательств у Общества перед контрагентами нет.	

Примечание 13. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	5,690,103.43	5,787,965.83
2	Расчеты по социальному страхованию	1,928,180.38	1,403,498.80
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	178,172.00	-
4	Итого	7,796,455.81	7,191,464.63
5	Текстовое пояснение	По строке «Расчеты с персоналом» отражены обязательства Общества перед сотрудниками по неиспользованным отпускам на 30.09.2026 года в сумме 5 690 103,43 рубля (на 31.12.2025 года: 5 787 965.83 рублей). По строке «Расчеты по социальному страхованию», отражены обязательства Общества по страховым взносам по неиспользованным сотрудниками отпускам на 30.09.2026 года в сумме 1 928 180,38 рублей (на 31.12.2025 года: 1 403 498.80 рублей).	

Примечание 14. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 14.1

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	1.Общество с ограниченной ответственностью «Триумф» ОГРН 1027601302189 дата присвоения 01.10.2002 - 98% УК с 28 октября 2022 г. 2.Козлов Николай Борисович - 2% УК с 23 августа 2023 г.ГРН 2237707931866
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	Структура долей в капитале не менялась за 9 месяцев 2026 года.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Корректировка капитала на инфляцию не производилась.
4	Информация о распределении прибыли	Прибыль за 2025 год не распределялась.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Уставом Общества не предусмотрено дополнитльных прав участников помимо прав, закрепленных действующим законодательством РФ.

Примечание 14. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 14.2

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 Общество имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных Законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение отчетного периода 9 месяцев 2026 года Общество соблюдало все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств управляющей компании паевого инвестиционного фонда : Минимальный размер собственных средств управляющей компании паевого инвестиционного фонда должен составлять не менее 20 000 тыс. руб. и 0,02 процента от величины превычения суммарной стоимости средств, находящихся в доверительном управлении управляющей компании, над 3 000 000 тыс. руб., но суммарно не более 80 000 тыс. руб.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушение требований к величине капитала за 9 месяцев 2026 года не вывлено.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Организация прочие резервы не создает.

Примечание 15. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	227,945.21	8,417,555.06
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	7,493,719.44
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	227,945.21	-
4	прочее	-	923,835.62
5	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	4,995,137.27	-
6	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	4,995,137.27	-
7	Итого	5,223,082.48	8,417,555.06

Примечание 15. Процентные доходы

Процентные доходы (За последний квартал)

Таблица 15.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	163,835.62	2,320,786.85
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	2,320,786.85
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	163,835.62	-
4	По кредитно-обесцененным финансовым активам, в том числе:	1,581,197.53	-
5	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1,581,197.53	-
6	Итого	1,745,033.15	2,320,786.85

Примечание 16. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	51,526,414.22	45,929,162.84
2	Итого	51,526,414.22	45,929,162.84
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	51,526,414.22	45,929,162.84
4	Текстовое пояснение	По строке «Выручка от оказания услуг по доверительному управлению» указана выручка по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами	

Примечание 16. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 16.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	19,070,582.49	15,636,402.77
2	Итого	19,070,582.49	15,636,402.77
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	19,070,582.49	15,636,402.77
4	Текстовое пояснение	По строке «Выручка от оказания услуг по доверительному управлению» указана выручка по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами	

Примечание 17. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	28,667,825.23	20,194,424.80
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	8,008,770.93	3,106,281.20
3	Итого	36,676,596.16	23,300,706.00

Примечание 17. Расходы на персонал

Расходы на персонал
(За последний квартал)

Таблица 17.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	9,366,968.66	6,727,805.86
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	2,785,515.39	1,199,078.94
3	Итого	12,152,484.05	7,926,884.80

Примечание 18. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	440,000.00
2	Итого	440,000.00

Примечание 19. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	7,660,586.05	10,922,981.80
2	Амортизация основных средств	94,594.34	311,525.74
3	Амортизация нематериальных активов	164,151.17	179,636.93
4	Расходы по аренде	3,707,000.00	4,878,180.00
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	6,148,930.50	4,492,693.65
6	Представительские расходы	15,544.00	94,496.00
7	Расходы на служебные командировки	47,118.30	28,492.40
8	Прочие хозяйственные расходы	121,786.49	123,394.67
9	Неустойки (штрафы, пени)	8,000.00	16.75
10	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	415,221.68	261,632.69
11	Прочее	1,033,867.15	2,743,400.01
12	Итого	19,416,799.68	24,036,450.64

Примечание 19. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы
(За последний квартал)

Таблица 19.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	2,819,496.31	4,222,442.45
2	Амортизация основных средств	7,157.39	79,483.92
3	Амортизация нематериальных активов	30,347.54	45,833.30
4	Расходы по аренде	1,236,000.00	1,233,000.00
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1,619,602.46	1,374,815.39
6	Расходы на служебные командировки	47,118.30	28,492.40
7	Прочие хозяйственные расходы	40,750.44	65,593.25
8	Неустойки (штрафы, пени)	5,000.00	-
9	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	163,434.33	106,908.69
10	Прочее	409,794.49	776,702.02
11	Итого	6,378,701.26	7,933,271.42

Примечание 20. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Прочее	440,000.00
2	Итого	440,000.00

Примечание 20. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы

Таблица 20.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.
1	2	3
1	Прочее	852.00
2	Итого	852.00

Примечание 20. Прочие доходы и расходы

Прочие расходы
(За последний квартал)

Таблица 20.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.
1	2	3
1	Прочее	852.00
2	Итого	852.00

Примечание 21. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Аренда нежилого помещения в служебных и административных целях под офис
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Отсутствуют будущие потоки денежных средств не отраженные при оценке обязательств
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Договор аренды содержит - Арендодатель и арендатор вправе в любое время отказаться от настоящего Договора, при условии заключения соглашения о расторжении.
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Не применяется
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	Не применяется
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Не применяется
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Не применяется
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Не применяется

Примечание 22. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	474,864.00	2,112,954.00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	721,764.59	(77 637,85)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	1,196,628.59	2,035,316.15
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1,196,628.59	2,035,316.15

Примечание 22. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов
(За последний квартал)

Таблица 22.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	474,864.00	524,830.00
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	32,717.22	47,247.35
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	507,581.22	572,077.35
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	507,581.22	572,077.35

Примечание 22. Налог на прибыль

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

Таблица 22.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	3,544,296.80	6,699,321.83
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1,196,628.59	2,035,316.15
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	1,196,628.59	2,035,316.15

Примечание 22. Налог на прибыль

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

Таблица 22.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2,205,017.33	2,288,309.74
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	507,581.22	572,077.35
3	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	507,581.22	572,077.35

Примечание 22. Налог на прибыль

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

За 9 месяцев 2026 г.

Продолжающаяся деятельность Таблица 22.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	На начало периода
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
1	она-оно	40,361.35	(721 764,59)	762,125.94
2	Общая сумма отложенного налогового актива	40,361.35	(721 764,59)	762,125.94
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	40,361.35	(721 764,59)	762,125.94
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	40,361.35	(721 764,59)	762,125.94
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	40,361.35	(721 764,59)	762,125.94

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

За 9 месяцев 2025 г.

Продолжающаяся деятельность Таблица 22.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	На начало периода
1	2	3	4	5
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток				
1	она-оно	680,166.21	77,637.85	602,528.36
2	Общая сумма отложенного налогового актива	680,166.21	77,637.85	602,528.36
3	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	680,166.21	77,637.85	602,528.36
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
4	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	680,166.21	77,637.85	602,528.36
5	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	680,166.21	77,637.85	602,528.36

Примечание 23. Управление рисками

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
	Показатель		
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	215,438.97	-
2	расчетные счета	215,438.97	-
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	50,184,846.84	-
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	50,184,846.84	-
5	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	5,227,945.21
6	прочие выданные займы	-	5,227,945.21
7	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	6,385,479.50
8	дебиторская задолженность клиентов	-	6,315,479.50
9	прочее	-	70,000.00
10	Итого	50,400,285.81	11,613,424.71

Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	739,431.01	-
2	расчетные счета	739,431.01	-
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	49,437,895.89	-
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	49,437,895.89	-
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	7,248,812.28
6	дебиторская задолженность клиентов	-	7,248,812.28
7	Итого	50,177,326.90	7,248,812.28

Примечание 23. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	215,438.97	215,438.97
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61,798,271.55	61,798,271.55
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	50,184,846.84	50,184,846.84
4	займы выданные и прочие размещенные средства	5,227,945.21	5,227,945.21
5	дебиторская задолженность	6,385,479.50	6,385,479.50
6	Прочее	2,403,838.09	2,403,838.09
7	Итого активов	64,417,548.61	64,417,548.61
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(1 507 761,33)	(1 507 761,33)
9	кредиторская задолженность	(1 507 761,33)	(1 507 761,33)
10	Итого обязательств	(1 507 761,33)	(1 507 761,33)
11	Чистая балансовая позиция	62,909,787.28	62,909,787.28

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	739,431.01	739,431.01
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	56,686,708.17	56,686,708.17
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	49,437,895.89	49,437,895.89
4	дебиторская задолженность	7,248,812.28	7,248,812.28
5	Прочее	1,735,291.88	1,735,291.88
6	Итого активов	59,161,431.06	59,161,431.06
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(991 205,27)	(991 205,27)
8	кредиторская задолженность	(991 205,27)	(991 205,27)
9	Итого обязательств	(991 205,27)	(991 205,27)
10	Чистая балансовая позиция	58,170,225.79	58,170,225.79

Примечание 23. Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1,507,761.33	1,507,761.33
2	кредиторская задолженность, в том числе:	1,507,761.33	1,507,761.33
3	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	678,000.00	678,000.00
4	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	412,000.00	412,000.00
5	прочее	417,761.33	417,761.33
6	Итого обязательств	1,507,761.33	1,507,761.33

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	991,205.27	991,205.27
2	кредиторская задолженность, в том числе:	991,205.27	991,205.27
3	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	240,000.00	240,000.00
4	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	411,000.00	411,000.00
5	прочее	340,205.27	340,205.27
6	Итого обязательств	991,205.27	991,205.27

Примечание 23. Управление рисками

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.4

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Итого
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	215,438.97	-	215,438.97
2	расчетные счета	215,438.97	-	215,438.97
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	56,500,326.34	5,227,945.21	61,728,271.55
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	50,184,846.84	-	50,184,846.84
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	50,184,846.84	-	50,184,846.84
6	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	5,227,945.21	5,227,945.21
7	прочие выданные займы	-	5,227,945.21	5,227,945.21
8	дебиторская задолженность, в том числе:	6,315,479.50	-	6,315,479.50
9	дебиторская задолженность клиентов	6,315,479.50	-	6,315,479.50
10	Итого активов	56,715,765.31	5,227,945.21	61,943,710.52
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(1 507 761,33)	-	(1 507 761,33)
12	кредиторская задолженность, в том числе:	(1 507 761,33)	-	(1 507 761,33)
13	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	(678 000,00)	-	(678 000,00)

14	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	(412 000,00)	-	(412 000,00)
15	прочее	(417 761,33)	-	(417 761,33)
16	Прочее	-	(7 618 283,81)	(7 618 283,81)
17	Итого обязательств	(1 507 761,33)	(7 618 283,81)	(9 126 045,14)
18	Итого разрыв ликвидности	55,208,003.98	(2 390 338,60)	52,817,665.38

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.4

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	Итого
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	739,431.01	-	739,431.01
2	расчетные счета	739,431.01	-	739,431.01
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	58,422,000.05	-	58,422,000.05
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	49,437,895.89	-	49,437,895.89

5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	49,437,895.89	-	49,437,895.89
6	дебиторская задолженность, в том числе:	8,984,104.16	-	8,984,104.16
7	дебиторская задолженность клиентов	7,248,812.28	-	7,248,812.28
8	прочее	1,735,291.88	-	1,735,291.88
9	Итого активов	59,161,431.06	-	59,161,431.06
Раздел II. Обязательства				
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(991 205,27)	-	(991 205,27)
11	кредиторская задолженность, в том числе:	(991 205,27)	-	(991 205,27)
12	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	(240 000,00)	-	(240 000,00)
13	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	(411 000,00)	-	(411 000,00)
14	прочее	(340 205,27)	-	(340 205,27)
15	Прочее	-	(7 191 464,63)	(7 191 464,63)
16	Итого обязательств	(991 205,27)	(7 191 464,63)	(8 182 669,90)
17	Итого разрыв ликвидности	58,170,225.79	(7 191 464,63)	50,978,761.16

Примечание 23. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 23.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	215,438.97	215,438.97
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	61,798,271.55	61,798,271.55
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	50,184,846.84	50,184,846.84
4	займы выданные и прочие размещенные средства	5,227,945.21	5,227,945.21
5	дебиторская задолженность	6,385,479.50	6,385,479.50
6	Прочее	2,403,838.09	2,403,838.09
7	Итого активов	64,417,548.61	64,417,548.61
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(1 507 761,33)	(1 507 761,33)
9	кредиторская задолженность	(1 507 761,33)	(1 507 761,33)
10	Прочее	(7 796 455,81)	(7 796 455,81)
11	Итого обязательств	(9 304 217,14)	(9 304 217,14)
12	Чистая балансовая позиция	55,113,331.47	55,113,331.47

Обзор финансовых активов и обязательств оператора в разрезе основных валют

На 31 декабря 2025 г.

Таблица 23.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	739,431.01	739,431.01
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	56,686,708.17	56,686,708.17
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	49,437,895.89	49,437,895.89
4	дебиторская задолженность	7,248,812.28	7,248,812.28
5	Прочее	1,735,291.88	1,735,291.88
6	Итого активов	59,161,431.06	59,161,431.06
Раздел II. Обязательства			
7	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(991 205,27)	(991 205,27)
8	кредиторская задолженность	(991 205,27)	(991 205,27)
9	Прочее	(7 191 464,63)	(7 191 464,63)
10	Итого обязательств	(8 182 669,90)	(8 182 669,90)
11	Чистая балансовая позиция	50,978,761.16	50,978,761.16

Примечание 24. Операции со связанными сторонами

Остатки по операциям со связанными сторонами
На 30 сентября 2026 г.

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Прочие обязательства	2,331,895.26	2,331,895.26
2	Текстовое пояснение	Связанными лицами Организации является Президент Организации - Хакимова Эльмира Амирзяновна и Директор по развитию - Козлов Николай Борисович. В отчетном периоде осуществлялась выплата заработной платы Президенту и Директору по развитию. Прочие обязательства представляют собой оценочное обязательство по оплате отпусков Хакимовой Э.А. и Козлова Н.Б.	

Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Прочие обязательства	2,281,478.74	2,281,478.74

Примечание 24. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За 9 месяцев 2026 г.

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	5,230,000.00	5,230,000.00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
За 9 месяцев 2025 г.

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	5,205,000.00	5,205,000.00

Примечание 24. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами (За последний квартал)

За 3 квартал 2026 г.

Таблица 24.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	1,710,000.00	1,710,000.00

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами (За последний квартал)

За 3 квартал 2025 г.

Таблица 24.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Ключевой управленческий персонал	Итого
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	1,710,000.00	1,710,000.00

Примечание 24. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 24.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	2,980,000.00	3,180,000.00
2	Итого	2,980,000.00	3,180,000.00

Примечание 24. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу (За последний квартал)

Таблица 24.3 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	960,000.00	960,000.00
2	Итого	960,000.00	960,000.00
3	Текстовое пояснение	Долгосрочных вознаграждений управленческому персоналу в ООО "УК "РИКОМ-ТРАСТ" не предусмотрено и за 9 месяцев 2026 года и за 9 месяцев 2025 года не начислялось и не выплачивалось.	