Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268588000	39228185	1197746282810	7751161614

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
на 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
ООО "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

108811, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	100 263	6 312
2	**Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**		**11 050**	**78 404**
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6		55 041
4	дебиторская задолженность	7	11 050	23 364
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	8	302	920
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	24	83
7	Требования по текущему налогу на прибыль	21	594	5 905
8	Отложенные налоговые активы	21	2 616	2 039
9	Прочие активы	10	15 719	1 311
10	**Итого активов**		**130 567**	**94 974**
	Раздел II. Обязательства			
11	**Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:**			**413**
12	кредиторская задолженность	11		413
13	Отложенные налоговые обязательства	21	6	21
14	Резервы - оценочные обязательства	12		221
15	Прочие обязательства	13	12 574	8 838
16	**Итого обязательств**		**12 581**	**9 492**
	Раздел III. Капитал			
17	Уставный капитал	14	25 870	25 870
18	Добавочный капитал		14 500	14 500
19	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		77 617	45 112
20	**Итого капитала**		**117 987**	**85 482**
21	**Итого капитала и обязательств**		**130 567**	**94 974**

Генеральный директор		Моссаковский Андрей Павлович
(должность)	(подпись)	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)

28.10.2026

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268588000	39228185	1197746282810	7751161614

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
ООО "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

108811, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За 3 квартал 2026г.	За 3 квартал 2025г.
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Прибыли и убытки					
1	**Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:**		**6 364**	**5 375**	**2 315**	**2 236**
2	процентные доходы	15	6 363	5 374	2 315	2 236
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		1	1		
4	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	16	168 630	159 850	39 150	55 800
5	Расходы на персонал	17	(112 261)	(81 314)	(25 517)	(26 143)
6	Прямые операционные расходы	18	(302)	(235)	(95)	(167)
7	Общие и административные расходы	19	(17 016)	(13 972)	(5 108)	(4 158)
8	Прочие доходы	20	165	13	165	
9	Прочие расходы	20	(1 653)	(24 912)	(31)	(5 577)
10	**Прибыль (убыток) до налогообложения**		**43 927**	**44 805**	**10 878**	**21 990**
11	**Налог на прибыль, в том числе:**	21	(11 422)	(17 510)	(2 719)	(6 891)
12	текущий налог на прибыль	21	(12 013)	(17 314)	(2 340)	(6 876)
13	отложенный налог на прибыль	21	591	(196)	(378)	(15)
14	**Прибыль (убыток) после налогообложения**		**32 505**	**27 295**	**8 160**	**15 100**
15	**Итого совокупного дохода (расхода)**		**32 505**	**27 295**	**8 160**	**15 100**

Генеральный директор		Моссаковский Андрей Павлович
(должность)	(подпись)	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)

28.10.2026

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268588000	39228185	1197746282810	7751161614

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ
за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
ООО "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

108811, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1

(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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Остаток на 01.01.2025 г.		25 870	14 500	13 007	**53 377**
2	Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный		25 870	14 500	13 007	**53 377**
3	Остаток на 01.01.2025 г.		25 870	14 500	13 007	**53 377**
4	Прибыль (убыток) после налогообложения				27 295	**27 295**
5	Остаток на 30.09.2025 г.		25 870	14 500	40 302	**80 672**
6	Остаток на 01.01.2026 г.		25 870	14 500	45 112	**85 482**
7	Остаток на 01.01.2026 г., пересмотренный		25 870	14 500	45 112	**85 482**
8	Остаток на 01.01.2026 г.		25 870	14 500	45 112	**85 482**
9	Прибыль (убыток) после налогообложения				32 505	**32 505**
10	**Остаток на 30.09.2026 г., в том числе:**		**25 870**	**14 500**	**77 617**	**117 987**

Генеральный директор		Моссаковский Андрей Павлович
(должность)	(подпись)	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)

28.10.2026

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268588000	39228185	1197746282810	7751161614

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
ООО "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

108811, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

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

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
	Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		180 944	152 250
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(16 672)	(24 589)
3	Проценты полученные		6 405	5 460
4	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(110 000)	(71 993)
5	Уплаченный налог на прибыль		(12 607)	(16 374)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(9 118)	(26 126)
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		38 951	18 628
	Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
8	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		1 321 500	510 600
9	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(1 266 500)	(468 000)
10	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		55 000	42 600
11	Сальдо денежных потоков за отчетный период		93 951	61 228
12	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода	5	6 312	1 529
13	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода	5	100 263	62 757

Генеральный директор		Моссаковский Андрей Павлович
(должность)	(подпись)	Фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии)

28.10.2026

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-01041, 25.12.2020
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	108811, г Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	ООО "ЭКОТЕЛЕНЕТ", 108811, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Солнцево, ш Киевское, км 22-й, 4 / строение 2 [redacted]
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	НП
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	17-21

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 в Российской Федерации. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, что сопряжено с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Управляющая компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. За 9 месяцев 2026 года и 2025 года на деятельность организации оказывал существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации. Ключевая ставка в отчетном периоде снизилась с 16 до 14%. Решения о процентных ставках кардинально меняли привлекательность различных активов. В отчетном периоде 2026 года, также как и в 2025 году финансовые рынки демонстрировали высокую волатильность. Инвесторы реагировали на геополитическую неопределённость, что отражалось в повышенной торговой активности на рынке. Отменена льготная ипотека, стоимость кредитов выросла, что в совокупности оказывает негативное влияние на рынок недвижимости. В 2026 году в России вступила в силу масштабная налоговая реформа, направленная на снижение дефицита бюджета и ужесточение контроля. Основные изменения включают повышение ставки НДС до 22%, снижение порога доходов для освобождения от НДС на УСН до 20 млн рублей, отмену ПСН для большинства предпринимателей, сохранение налога на прибыль на уровне 25% и фактически утрата пониженных ставок страховых взносов для МСП, что негативно сказывается на бизнесах, как следствие покупательскую способность. Руководство компании проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества: - существенного снижения доходов Общества не наблюдается; - существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло. При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено, в том числе и влияние СВО. С учетом непредсказуемости событий, которые могут повлечь за собой СВО. Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, срок которого составляет не менее 12-ти месяцев после окончания отчетного периода и пришло к выводу, что у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий и/или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Однако будущие последствия в сложившейся экономической ситуации прогнозировать очень сложно, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с требованиями нормативных актов Банка России для некредитных финансовых организаций. Отраслевые стандарты бухгалтерского учета Банка России разработаны на основе принципов Международных стандартов финансовой отчетности (МСФО).. Данные, использованные при подготовке отчетности, применяются последовательно в отношении всех периодов. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена из принципа допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Представлена в рублях, если не указано иное. Российский рубль - функциональная валюта Общества.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	НП
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	НП
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	НП
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	НП

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	Руководство применяет профессиональные суждения при классификации финансовых инструментов, определении справедливой стоимости финансовых активов, оценке ожидаемых кредитных убытков и определении сроков полезного использования активов.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Оценки, которые оказывают или могут оказать в будущем наибольшее влияние на финансовый результат: Статья «Отложенные налоговые активы» - под отложенным налоговым активом понимается сумма налога на прибыль, подлежащая возмещению в будущих отчетных периодах в отношении: вычитаемых временных разниц, перенесенных на будущее налоговых убытков, не использованных для уменьшения налога на прибыль. В представленной отчетности на 30.09.2026 г. Отложенный налоговый актив по вычитаемым временным разницам сформирован в основном от резервов перед сотрудниками по неиспользованным отпускам, созданных резервов по сомнительным долгам, с применением действующей ставки налога на прибыль 25%, использование которых приведет к уменьшению налога на прибыль в будущих отчетных периодах. Сумма отложенного налогового обязательства возникает ввиду различных сроков использования по основным средствам и НМА.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО 13 в оценке. Компания использует различные методы определения справедливой стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и Исходных данных, которые доступны по нему, на дату проведения оценки. По ценным бумагам, по которым рынок является активным, Компания использует доступные Исходные данные 1 Уровня. При этом предпочтение отдается данным, определенным на основных рынках для оцениваемого финансового инструмента. По ценным бумагам, по которым рынок не является активным, Компания использует доступные Исходные данные 2 и 3 Уровней, при этом предпочтение отдается Исходным данным 2 Уровня. Справедливая стоимость ПФИ может быть определена в условиях активного рынка, если данный финансовый инструмент входит в котировальные листы организаторов торговли, либо допущен к обращению через организатора торговли без прохождения процедуры листинга.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	отчетном периоде операций в валюте не было
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Компания действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Компании нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности. В случае, если становится известным план о прекращении деятельности в будущем, такая информация должна будет раскрываться в финансовой отчетности в дальнейшем. Решений Руководства о прекращении или сокращении видов деятельности не принималось
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	НП
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Существенных изменений учетной политики не произошло
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	НП
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, проценты по НСО и МНО, денежные средства в кассе организации.

10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В категорию средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах Депозиты, оцениваемые по амортизированной стоимости, сделки обратного РЕПО с кредитными организациями и банками нерезидентами, прочие аналогичные активы
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	По справедливой стоимости через прибыль или убыток учитываются финансовые активы, которые классифицируются при первоначальном признании в Бизнес-модель, которая достигается путем продажи финансовых активов (торговый портфель), а также финансовые активы которые не были классифицированы как когда он оценивается по амортизированной стоимости или по справедливой стоимости через прочий совокупный доход. Для ценных бумаг, обращающихся на организованном российском рынке ценных бумаг и номинированных в валюте РФ, по которым организатором торгов (ПАО «Московская биржа ММВБ - РТС») устанавливается ценовая котировка, надежно определенной справедливой стоимостью признается Рыночная цена 3 цена на день проведения оценки справедливой стоимости, раскрываемая организатором торговли на рынке ценных бумаг. Доли в обществах с ограниченной ответственностью, не подлежащие признанию в качестве инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	По справедливой стоимости через прочий совокупный доход учитываются финансовые активы,классифицированные при первоначальным признании в Бизнес-модель, цель которой достигается путем получения предусмотренных договором денежных потоков и продажи финансовых активов.Оценочный резерв признается в составе прочего совокупного дохода и не уменьшает балансовую стоимость финансового актива в отчете о финансовом положении
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости в случае, если при первоначальном признании они классифицированы в Бизнес-модель, цель которой удержание активов для получения предусмотренных договором денежных потоков. С учетом кредитного рика, как того требует МСФО (IFRS) 9. Амортизированная стоимость рассчитывается Обществом с использованием линейного метода признания процентного дохода в случае, если срок до погашения финансового актива с даты приобретения не превышает один год и разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода ЭСП, и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода, не является существенной. Существенной признается разница в 20 %. После первоначального признания стоимость долговых ценных бумаг, учитываемых по амортизированной стоимости, изменяется с учетом процентных доходов, начисляемых и получаемых с даты первоначального признания долговых ценных бумаг.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	В случае, если Общество осуществляет контроль над управлением акционерным обществом или оказывает значительное влияние (или совместный контроль) на деятельность акционерного общества, то акции таких акционерных обществ учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания. Вложения в дочерние и совместно контролируемые организации определяются в рублях по официальному курсу на дату приобретения. В последующем на каждую отчетную дату создается резерв на обесценение вложений в дочерние предприятия. В случае, если Общество осуществляет контроль над Обществами, находящимися в составе активов фондов, находящихся под управлением Управляющей компании, такие Общества не признаются дочерними, отчетность таких обществ не консолидируется.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженность первоначально отражается по фактической стоимости, т.е. в сумме,причитающейся к получению (включая сумму налога на добавленную стоимость), которая, как правило, является справедливой стоимостью. Общество применяет упрощенный подход в отношении торговой дебиторской задолженности или активов по договору, связанными со сделками в рамках сферы применения МСФО (IFRS) 15, которые не содержат значительного компонента финансирования, либо когда Общество применяет упрощение практического характера для договоров со сроком погашения не более одного года в соответствии с МСФО (IFRS) 15. Упрощенный подход не требует от Общества отслеживать изменения кредитного риска, а вместо этого признавать оценочный резерв под убытки на основе ожидаемых кредитных убытков на протяжении срока инструмента на каждую отчетную дату, непосредственно с момента предоставления
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражае долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в Бухгалтерском балансе 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)	НП

20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	НП
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемых по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации. Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости. Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на текущую дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет:— недвижимость, находящаяся в собственности – срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства согласно требованиям настоящей Учетной политики— недвижимость, полученная по договору операционной аренды – исходя из срока договора аренды.Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущества.По земельным участкам амортизация не начисляется.Инвестиционное имущество, учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на обесценение на конец каждого отчетного года.На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует либо уменьшился Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов (Приложение №4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета).Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается:— сумма фактических затрат Общества на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимость и иных невозмещаемых налогов.В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают, например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы (госпошлина) и иные аналогичные по своей сути затраты.
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	Если часть недвижимости используется Обществом для административных целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга.Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если Общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. В данном случае объект признается инвестиционным имуществом, если Общество использует в административных целях не более 40% от общей площади.Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности.
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	При наличии объектов Инвестиционного имущества ежегодно проводится оценка ее балансовой стоимости с привлечением профессионального оценщика, и/или профессиональным суждением Руководства на основе данных, вынесеных профессиональным суждением и проведенным анализом рыночных цен аналогичных объектов.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:— в сумме фактических затрат на сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; Ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный для использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд или в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий:— объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем;— первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена.Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортные средства, прочие основные средства.Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100 000 рублей (с учетом включенного после распределения НДС).Основные средства, стоимостью менее 100 000 руб. за единицу (с учетом включенного после распределения 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	НП
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	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности к использованию. При определении срока полезного использо¬вания основных средств Общество применяет Типовую классификацию, принятую в Учетной политике для целей налогообложения, основанную на Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от от 07.07.2016 N 640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», учитывая планируемые сроки использования основного средства в организации. По объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования на основании профессионального суждения уполномоченных лиц Организации может быть уменьшен на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный объект
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 Организации при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд; • организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем. Право Организации на получение экономических выгод от использования объекта в будущем может быть подтверждено наличием надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и права данной Организации на результаты интеллектуальной деятельности или приравненные к ним средства индивидуализации (далее - средства индивидуализации); • 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);
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 Общества.Первоначальная стоимость объектов нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей:— в сумме фактических затрат на создание (изготовление) и приобретение объекта нематериального актива, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов; Ко всем нематериальным активам применяется 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	НП

32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Организация на конец каждого отчетного года проводит проверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления. Проверка на обесценение включает в себя выявление следующих признаков возможного обесценения: - существуют признаки устаревания; - простои актива (неиспользования); - планы по прекращению или реструктуризации деятельности, в которой используется актив
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Организация применяет линейный метод, начисления амортизации к нематериальным активам с конечным сроком полезного использования. Нематериальный актив с неопределенным сроком полезного использования не подлежит амортизации
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Нематериальный актив, созданный Обществом, включает затраты на заработную плату сотрудников, занятых разработкой, в пропорции потраченного времени, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, непосредственно используемых при разработке нематериального актива, расходы на вознаграждение по договорам гражданско-правового характера, материально производственные затраты и другие, понесенные Обществом расходы, которые непосредственно связаны с создание нематериального актива
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам, а также изменения ранее признанных Обществом указанных обязательств подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты, кроме обязательств по оплате периодов отсутствия работника на работе. В случае если выплата краткосрочных вознаграждений работникам осуществляется за период, превышающий календарный месяц, обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня отчетного периода, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. При накапливаемых оплачиваемых периодах отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) обязательства подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета не позднее последнего дня каждого квартала
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Пенсионные планы отсутствуют в организации
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	НП
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	НП
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Организация не применяет требования, предусмотренные пунктами 2.1-2.11 Положения 635-П, для: - краткосрочной аренды сроком менее 12 месяцев при отсутствии в договоре опциона на продление договора и преимущественного права на продление договора аренды, а также условия на применение пониженной ставки аренды, при ее заключении на новый срок.Актив в форме права пользования и обязательство по договору аренды признаются Обществом на дату начала аренды.На дату начала аренды актив в форме права пользования оценивается арендатором по первоначальной стоимости, которая должна включать в себя следующее:- величину первоначальной оценки обязательства по аренде, как описано в п. 26 МСФО 16 "Аренда";- арендные платежи на дату начала аренды или до такой даты за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде;- любые первоначальные прямые затраты, понесенные арендатором; и- оценку затрат, которые будут понесены арендатором при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка, на котором он располагается, или восстановлении базового актива до состояния, которое требуется в соответствии с условиями аренды, за исключением случаев, когда такие затраты понесены для производства запасов. Обязанность арендатора в отношении таких затрат возникает либо на дату начала аренды, либо вследствие использования базового актива в течение определенного периода.На дату начала аренды обязательство по договору аренды оценивается арендатором по приведенной стоимости арендных платежей.Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется процентная ставка по заемным средствам арендатора.На дату начала аренды арендные платежи, которые включаются в оценку обязательства по договору аренды, состоят из платежей за право пользования базовым активом, определяемых в соответствии с пп. 27, 28 МСФО 16 "Аренда".

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	Управляющая компания не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды, в случае, если договор заключен на неопределенный срок, так как согласно ГК РФ, любая из сторон может расторгнуть его направив уведомление стороне за 3 месяца и при отсутствии опциона на продление договора и преимущественного права на продление договора аренды, а также условия на применение пониженной ставки аренды, при ее заключении на новый срок, а также по активам с низкой стоимостью. В остальных случаях, первоначальная стоимость объекта основных средств, имеющегося у арендатора по договору финансовой аренды, определяется в соответствии с Положением Банка России от 22.03.2018 N635-П и Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда". По Основным средствам, полученным в аренду- срок амортизации устанавливается исходя из срока аренды. Ставка дисконтирования –процентная ставка, заложенной в договоре аренды, при использовании которой приведённая стоимость арендных платежей и негарантированной остаточной ценности будет равна сумме справедливой стоимости базового актива и всех первоначальных прямых затрат арендодателя. Если арендатор не может без труда определить процентную ставку, заложенную в договоре аренды, то он использует ставку привлечения дополнительных заёмных средств (ставку по кредитам нефинансовым организациям на аналогичный срок. Актив в форме права пользования формируется из величины первоначальной оценки обязательства по аренде без включения НДС, предоплаты по арендным платежам на дату начала аренды или до такой даты без включения , за вычетом полученных на дату начала аренды или до такой даты стимулирующих платежей по аренде без включения НДС; любые первоначальные прямые затраты, понесенные арендатором без НДС, в том числе неотделимые улучшения, понесенные в момент подготовки объекта к эксплуатации., оценка затрат (без НДС), которые будут понесены арендатором при демонтаже и перемещении базового актива, восстановлении участка, на котором он располагается, или восстановлении базового актива до состояния, которое требуется в соответствии с условиями аренды. Величина первоначальной оценки обязательств по аренде определяется на дату начала аренды по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату по ставке дисконтирования. Платежи, которые включаются в оценку обязательства по договору аренды, состоят из платежей за право пользования базовым активом. - фиксированные платежи за вычетом любых стимулирующих платежей по аренде к получению; переменные арендные платежи, которые зависят от индекса или ставки, первоначально оцениваемые с использованием индекса или ставки на дату начала аренды (платежи, привязанные к индексу потребительских цен, платежи, привязанные к базовой процентной ставке (например, LIBOR), или платежи, которые варьируются в зависимости от изменений рыночных арендных ставок); суммы, которые, как ожидается, будут уплачены арендатором по гарантиям ликвидационной стоимости; цена исполнения опциона на покупку, если имеется достаточная уверенность в том, что арендатор исполнит этот опцион выплаты штрафов за прекращение аренды, если срок аренды отражает потенциальное исполнение арендатором опциона на прекращение аренды. Организация не включает в величину первоначальной оценки обязательств по договору аренда компоненты договора аренды, не являющиеся арендой, если может их отделить от арендной платы. Примеры компонентов договора, не являющиеся арендой: сервисные услуги, коммунальные платежи, услуги охраны и т.п..
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	НП
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	В качестве ставки дисконтирования организация устанавливает ставку ЦБ РФ на дату получения предмета аренды
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	НП
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	Имущество (долгосрочный актив или выбывающая группа) принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если принимается решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости в основном за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающегося использования. Общество классифицирует актив (или выбывающую группу) в качестве предназначенного для продажи, при одновременном выполнении следующих условий: - долгосрочный актив готов к немедленной продаже в его текущем состоянии на условиях, соответствующих рыночным при продаже таких активов; - руководителем Общества (лицом, его замещающим, или иным уполномоченным лицом) или уполномоченным органом Общества принято решение о продаже (утвержден план продажи) долгосрочного актива; - Общество ведет поиск покупателя долгосрочного актива, исходя из цены, которая является сопоставимой с его справедливой стоимостью
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Стоимость запасов списывается в расходы одновременно с передачей в эксплуатацию (использование)
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Под резервом - оценочным обязательством понимается обязательство с неопределенным сроком исполнения или обязательство неопределенной величины.При наступлении события, резерв под которое был сформирован в предыдущем отчетном периоде, отражается расход по соответствующей статье ОФР, а начисленный резерв восстанавливается. Такой подход принят организацией в связи с некоторой неопределенностью оцениваемых расходов. Так, например, резерв по судебным искам может содержать в себе несколько компонентов: расходы на оплату юридических и консультационных услуг, другие организационные и управленческие расходы и проч., расходы на уплату неустоек (штрафов, пеней) по прочим (хозяйственным) операциям, а также судебные и арбитражные издержки.

47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается в момент, когда у организации в соответствии с действующим договором возникает обязательство по передаче имущества или выплате денежных средств контрагенту по договору. При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая, как правило, является ее справедливой стоимостью. Долгосрочная кредиторская задолженность может возникать в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа. В случае, если эффект от временной стоимости денег является существенным (в диапазоне более 20% от суммы возмещения), организация отражает долгосрочную кредиторскую задолженность в амортизированной оценке. Разница между ценой при условии немедленного платежа денежными средствами и суммой, подлежащей уплате (дисконт), признаётся как процентный расход (амортизируется) на протяжении всего периода до момента осуществления платежа с использованием метода эффективной ставки процента. Налоговые обязательства не дисконтируются.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников и определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов. Размер уставного капитала Общества составляет 25 870 тысяч рублей. Доли в уставном капитале Общества оплачены в полном объеме деньгами в порядке, установленном действующим законодательством.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	При покупке, продаже, выпуске или аннулировании собственных долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные выкупленные акции могут быть приобретены и удерживаться самой организацией или другими членами консолидированной группы. Выплаченное или полученное возмещение подлежит признанию непосредственно в составе собственного капитала. Проценты,дивиденды, убытки и прибыли, относящиеся к финансовому инструменту или его компоненту, классифицированному как финансовое обязательство, признаются как доходы или расходы в составе прибыли или убытка. Распределяемые держателям долевого инструмента суммы признаются организацией непосредственно в составе собственного капитала. Затраты по сделке, связанные с операцией с собственным капиталом, относятся на уменьшение собственного капитала.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом , Общество может создавать резервный фонд и иные фонды. Резервный фонд образуется за счет ежегодных отчислений. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества и не может быть использован для иных целей.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при возникновении вычитаемых временных разниц и вероятности получения Обществом достаточной налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах.Общество на конец каждого отчетного периода формирует ведомость расчета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов с указанием остатков на активных (пассивных) балансовых счетах для их сравнения с налоговой базой, определения вида временных разниц и сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы, определяются в бухгалтерском учете Общества и отражаются последним днем месяца, но не позднее 30 календарных дней со дня окончания соответствующего отчетного периодато т.есть в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
52	Порядок отражения дивидендов	Решение о распределении прибыли принимает Общее собрание участников. Общество вправе раз в год принимать решение о распределении своей чистой прибыли между участниками Общества. Часть чистой прибыли, подлежащей распределению, распределяется пропорционально вкладам в уставный капитал Общества. Дивиденды по итогам работы 2025 года на момент подписания данной финансовой отчетности не утверждены и не выплачивались.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	НП

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость на 30.09.2026 г.	Балансовая стоимость на 30.09.2026 г.	Полная балансовая стоимость на 31.12.2025 г.	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Расчетные счета	100 263	100 263	6 312	6 312
2	**Итого**	**100 263**	**100 263**	**6 312**	**6 312**

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Денежные средства	100 263	6 312
2	**Итого**	**100 263**	**6 312**

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

Таблица 5.3

тыс. руб.

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 по состоянию на 01.01.2026 г.**		
2	расчетные счета		
3	**Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:**		
4	расчетные счета		
5	**Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30.09.2026 г.**		
6	расчетные счета		

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

Таблица 5.3

тыс. руб.

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 по состоянию на 01.01.2025 г.**		
2	расчетные счета		
3	**Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:**		
4	расчетные счета		
5	**Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 30.09.2025 г.**		
6	расчетные счета		

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

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость на 31.12.2025 г.	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на 31.12.2025 г.	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	**Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:**	**55 042**	**(2)**	**55 041**
2	**Итого**	**55 042**	**(2)**	**55 041**

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

тыс. руб.

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 по состоянию на 01.01.2026**	**2**	**2**
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2	2
3	**Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:**	**(2)**	**(2)**
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(2)	(2)

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

тыс. руб.

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 по состоянию на 01.01.2025**	**1**	**1**
2	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	1	1
3	**Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:**	**(1)**	**(1)**
4	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	(1)	(1)

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

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость на 30.09.2026 г.	Балансовая стоимость на 30.09.2026 г.	Полная балансовая стоимость на 31.12.2025 г.	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
1	Прочее	11 050	11 050	23 364	23 364
2	**Итого**	**11 050**	**11 050**	**23 364**	**23 364**

Примечание 8. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

тыс. руб.

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 01.01.2025 г., в том числе:**	**1 217**	**23**	**1 239**
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 609	23	**3 631**
3	накопленная амортизация	(2 392)		**(2 392)**
4	Поступление		8	**8**
5	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	26	(26)	
6	Амортизация	(731)		**(731)**
7	**Балансовая стоимость на 30.09.2025 г., в том числе:**	**512**	**5**	**517**
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 327	5	**3 332**
9	накопленная амортизация	(2 815)		**(2 815)**
10	**Балансовая стоимость на 01.01.2026 г., в том числе:**	**915**	**5**	**920**
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 793	5	**3 798**
12	накопленная амортизация	(2 878)		**(2 878)**
13	Поступление		34	**34**
14	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	34	(34)	
15	Амортизация	(653)		**(653)**
16	**Балансовая стоимость на 30.09.2026 г., в том числе:**	**296**	**5**	**302**
17	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 827	5	**3 832**
18	накопленная амортизация	(3 531)		**(3 531)**

Примечание 9. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности: Офисное и компьютерное оборудование	Итого
1	**2**	**3**	**4**
1	**Балансовая стоимость на 01.01.2025 г., в том числе:**	**166**	**166**
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 188	**1 188**
3	накопленная амортизация	(1 022)	**(1 022)**
4	Поступление	335	**335**
5	Амортизация	(135)	**(135)**
6	**Балансовая стоимость на 30.09.2025 г., в том числе:**	**366**	**366**
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 523	**1 523**
8	накопленная амортизация	(1 156)	**(1 156)**
9	**Балансовая стоимость на 01.01.2026 г., в том числе:**	**83**	**83**
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 188	**1 188**
11	накопленная амортизация	(1 105)	**(1 105)**
12	Амортизация	(59)	**(59)**
13	**Балансовая стоимость на 30.09.2026 г., в том числе:**	**24**	**24**
14	первоначальная (переоцененная) стоимость	1 188	**1 188**
15	накопленная амортизация	(1 163)	**(1 163)**

Примечание 10. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 10.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Полная балансовая стоимость на 30.09.2026 г.	Резерв под обесценение на 30.09.2026 г.	Балансовая стоимость на 30.09.2026 г.	Полная балансовая стоимость на 31.12.2025 г.	Резерв под обесценение на 31.12.2025 г.	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	14 893		14 893	627		627
2	Расчеты по социальному страхованию				11		11
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	894	(68)	826	511	(45)	466
4	Запасы				206		206
5	**Итого**	**15 787**	**(68)**	**15 719**	**1 356**	**(45)**	**1 311**

Анализ изменений запасов

Таблица 10.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов - инвентарь и принадлежности	Виды запасов - прочее	Итого
1	**2**	**3**	**4**	**5**
1	**Балансовая стоимость на 01.01.2025 г., в том числе:**		**206**	**206**
2	стоимость (или оценка)		206	**206**
3	Поступление (создание)	161	356	**516**
4	Признание в составе расходов	(161)	(358)	**(518)**
5	**Балансовая стоимость на 30.09.2025 г., в том числе:**		**204**	**204**
6	стоимость (или оценка)		204	**204**
7	**Балансовая стоимость на 01.01.2026 г., в том числе:**		**206**	**206**
8	стоимость (или оценка)		206	**206**
9	Поступление (создание)		2 195	**2 195**
10	Признание в составе расходов		(2 402)	**(2 402)**

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

Таблица 10.3

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Итого
1	**2**	**3**	**4**
1	Резерв под обесценение на 01.01.2026 г.	45	**45**
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	23	**23**
3	Резерв под обесценение на конец периода на 30.09.2026 г.	68	**68**

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

Таблица 10.03

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Итого
1	**2**	**3**	**4**
1	Резерв под обесценение на 01.01.2025 г.	67	**67**
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	42	**42**
3	Резерв под обесценение на 30.09.2025 г.	109	**109**

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**
1	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений	412
2	**Итого**	**413**

Примечание 12. Резервы - оценочные обязательства

Анализ изменений резервов - оценочных обязательств

Таблица 12.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Прочее	Итого
1	**2**	**3**	**4**
1	Балансовая стоимость на 01.01.2026 г.	221	**221**
2	Использование резервов	(221)	**(221)**

Примечание 13. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 13.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	На 31.12.2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расчеты с персоналом	7 982	6 704
2	Расчеты по социальному страхованию	3 860	2 134
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	732	
4	**Итого**	**12 574**	**8 838**

Примечание 14. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 14.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный уставный капитал Управляющей компании по состоянию на 30.09.2026 года составляет 25 870 тысяч рублей (на 31.12.2025 года: 25 870 тысяч рублей). Уставной капитал оплачен полностью. Добавочный капитал по состоянию на 30.09.2026 года сформирован в размере 14 500 тыс. руб. (на 31.12.2025 года 14 500 тыс. руб.) Информация раскрывается в соответствии с МСФО (IAS) 1.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	НП
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	НП
4	Информация о распределении прибыли	Прибыль не распределялась
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	НП

Управление капиталом

Таблица 14.2

тыс. руб.

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. Минимальный размер собственных средств некредитной финансовой организации, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, на 30.09.2026 года должен составлять не менее 24 624 тысяч рублей. (на 31.12.2025 года – 27 634 тыс. руб.). На 30.09.2026 года величина собственных средств некредитной финансовой организации составляет 87 614 тысяч рублей (на 31.12.2025 года 51 811 тысяч рублей).
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	НП
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	НП

Примечание 15. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 15.1

тыс. руб.

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:**	**6 363**	**5 374**
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6 363	5 374
3	**Итого**	**6 363**	**5 374**

Процентные доходы (За последний квартал)

Таблица 15.1

тыс. руб.

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:**	**2 315**	**2 236**
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	2 315	2 236
3	**Итого**	**2 315**	**2 236**

Примечание 16. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 16.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	157 630	159 850
2	**Итого**	**157 630**	**159 850**
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
3	Прочее	11 000	
4	**Итого**	**11 000**	
5	**Всего**	**168 630**	**159 850**

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы (За последний квартал)

Таблица 16.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
	Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности		
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	39 150	55 800
2	**Итого**	**39 150**	**55 800**
3	**Всего**	**39 150**	**55 800**

Примечание 17. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 17.1

тыс. руб.

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	89 134	69 758
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	22 707	10 232
3	Прочее	419	1 325
4	**Итого**	**112 261**	**81 314**

Расходы на персонал (За последний квартал)

Таблица 17.1

тыс. руб.

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	21 273	22 625
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 161	2 583
3	Прочее	83	935
4	**Итого**	**25 517**	**26 143**

Примечание 18. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 18.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	275	229
2	Расходы на технические услуги	27	6
3	**Итого**	**302**	**235**

Прямые операционные расходы (За последний квартал)

Таблица 18.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	68	167
2	Расходы на технические услуги	27	
3	**Итого**	**95**	**167**

Примечание 19. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 19.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	3 227	3 140
2	Амортизация основных средств	59	135
3	Амортизация нематериальных активов	653	731
4	Расходы по аренде	5 572	3 478
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	2 353	2 862
6	Представительские расходы	451	165
7	Неустойки (штрафы, пени)		11
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	682	1 066
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	81	69
10	Прочее	3 940	2 318
11	**Итого**	**17 016**	**13 972**

Общие и административные расходы (За последний квартал)

Таблица 19.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	1 056	1 113
2	Амортизация основных средств	17	58
3	Амортизация нематериальных активов	63	84
4	Расходы по аренде	2 103	1 168
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	788	826
6	Представительские расходы	27	5
7	Неустойки (штрафы, пени)		10
8	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	58	150
9	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	36	13
10	Прочее	961	731
11	**Итого**	**5 108**	**4 158**

Примечание 20. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 20.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		13
2	Прочее	165	
3	**Итого**	**165**	**13**

Прочие доходы (За последний квартал)

Таблица 20.1

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.
1	**2**	**3**
1	Прочее	165
2	**Итого**	**165**

Прочие расходы

Таблица 20.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	23	42
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	1 616	24 753
3	Прочее	14	117
4	**Итого**	**1 653**	**24 912**

Прочие расходы (За последний квартал)

Таблица 20.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам	11	27
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера	16	5 433
3	Прочее	5	117
4	**Итого**	**31**	**5 577**

Примечание 21. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 21.1

тыс. руб.

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	12 013	17 314
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(591)	196
3	**Итого налог на прибыль, в том числе:**	**11 422**	**17 510**
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	11 422	17 510

Налог на прибыль в разрезе компонентов (За последний квартал)

Таблица 21.1

тыс. руб.

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	2 340	6 876
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	378	15
3	**Итого налог на прибыль, в том числе:**	**2 719**	**6 891**
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	2 719	6 891

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

Таблица 21.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	43 927	44 805
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	10 982	11 201
3	**Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:**	**440**	**6 309**
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	440	6 309
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	11 422	17 510

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

Таблица 21.2

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	**2**	**3**	**4**
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	10 878	21 990
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	2 720	5 498
3	**Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:**	**(1)**	**1 393**
4	расходы, не принимаемые к налогообложению	(1)	1 393
5	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	2 719	6 891

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

Таблица 21.3

тыс. руб.

Продолжающаяся деятельность за 9 месяцев 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	На 01.01.2026 г.
1	**2**	**3**	**4**	**5**
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток			
1	ОНА от обязательств по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 996	320	1 676
2	ОНА от Резервов – оценочных обязательств некредитного характера		(55)	55
3	ОНА от резервов по расчетам по социальному страхованию и обеспечению	603	328	274
4	ОНА от резервов под обесценение дебиторской задолженности и расчетов с поставщиками по выданным авансам	17	6	11
5	ОНА от Резервов под обесценение по денежным средствам на расчетных счетах в кредитных организациях			
6	ОНА по НМА		(22)	22
7	Общая сумма отложенного налогового актива	2 616	577	2 039

8	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 616	577	2 039
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу			
9	ОНО от временных разниц по учету основных средств	(6)	15	(21)
10	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(6)	15	(21)
11	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 610	591	2 018

Информация об организации на 30 сентября 2026 г.

Номер показателя	Наименование показателя	Описание
1	2	3
1	Полное фирменное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
2	Сокращенное фирменное наименование	ООО "ФИНЭКСПЕРТ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"
3	Код территории по ОКАТО	45268588000
4	Код организации по ОКПО	39228185
5	ОГРН	1197746282810
6	ИНН	7751161614
7	Адрес организации в пределах места нахождения организации	108811, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 1, помещ. 1

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Моссаковский Андрей Павлович
(инициалы, фамилия)

28.10.2026
(дата подписания отчетности)