

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263594000	78330313	1057747611272	7710593076

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 июня 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Профит гарант"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

107023, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул. Электровзводская, д. 23, стр. 8

(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 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	107 178	67 900
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		22 502	23 013
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	22 502	23 013
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		264	38 666
5	займы выданные и прочие размещенные средства	11	-	38 402
6	дебиторская задолженность	12	264	264
7	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	18	5	10
8	Основные средства и капитальные вложения в них	19	337	444
9	Прочие активы	20	404	230
10	Итого активов		130 690	130 262
Раздел II. Обязательства				
11	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		413	1 416
12	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	24	413	507
13	кредиторская задолженность	26	-	909
14	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	139	181
15	Прочие обязательства	29	940	847
16	Итого обязательств		1 491	2 444
Раздел III. Капитал				
17	Уставный капитал	30	61 500	61 500
18	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		67 699	66 318
19	Итого капитала		129 199	127 818
20	Итого капитала и обязательств		130 690	130 262

Генеральный директор

(должность)



Станиславский И. А.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263594000	78330313	1057747611272	7710593076

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 1 полугодие 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Профит гарант"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

107023, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул. Электрозаводская, д. 23, стр. 8

(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 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За 2 квартал 2026 г.	За 2 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 581	6 006	3 684	2 802
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	32	(409)	253	163	101
3	процентные доходы	34	6 988	5 752	3 520	2 760
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		(1)	1	-	(58)
5	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)	39	3	-	1	-
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	1 584	1 584	792	792
7	Расходы на персонал	41	(3 923)	(4 475)	(2 126)	(2 481)
8	Процентные расходы	43	(45)	(44)	(21)	(24)
9	Общие и административные расходы	45	(2 554)	(2 950)	(1 235)	(1 873)
10	Прочие доходы	46	107	109	53	56
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		1 750	229	1 148	(727)
12	Налог на прибыль, в том числе:	48	(369)	(151)	(173)	39
13	текущий налог на прибыль	48	(369)	(169)	(173)	(6)
14	отложенный налог на прибыль	48	-	18	-	46
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		1 380	78	974	(688)
Раздел II. Прочий совокупный доход						
16	Итого совокупного дохода (расхода)		1 380	78	974	(688)

Генеральный директор
(должность)

21

Июль

2026 г.



Станиславский И. А.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263594000	78330313	1057747611272	7710593076

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За 1 полугодие 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Профит гарант"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

107023, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул. Электровзводская, д. 23, стр. 8

(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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Остаток на 31 декабря 2024 г.		61 500	65 125	126 625
2	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный.		61 500	65 125	126 625
3	Остаток на 31 декабря 2024 г.		61 500	65 125	126 625
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	51	51
5	Прочие распределения в пользу участников		x	2 290	2 290
6	Остаток на 30 июня 2025 г.		61 500	67 465	128 965
7	Остаток на 31 декабря 2025 г.		61 500	66 318	127 818
8	Остаток на 31 декабря 2025 г., пересмотренный.		61 500	66 318	127 818
9	Остаток на 31 декабря 2025 г.		61 500	66 318	127 818
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	1 380	1 380
11	Остаток на 30 июня 2026 г., в том числе:		61 500	67 699	129 199

Генеральный директор
(должность)



Станиславский И. А.

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45263594000	78330313	1057747611272	7710593076

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За 1 полугодие 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Профит гарант"

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

107023, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул. Электrozаводская, д. 23, стр. 8

(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 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		1 584	1 584
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(2 886)	(2 443)
3	Проценты полученные		7 548	6 027
4	Проценты уплаченные		(45)	(44)
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(3 850)	(4 351)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		41	(25)
7	Уплаченный налог на прибыль		(642)	(301)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(205)	(304)
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		1 545	143
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		38 000	28 500
11	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		38 000	28 500
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
12	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(212)	(146)
13	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(212)	(146)
14	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(212)	(146)
15	Сальдо денежных потоков за отчетный период		39 333	28 497
16	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		67 994	9 597
17	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		107 327	38 094

Генеральный директор

(должность)



Станиславский И. А.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации
На 30 июня 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)	21-000-1-00913 , дата выдачи 24.08.2012
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Управляющая компания инвестиционного фонда, пассивного инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	107023, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Преображенское, ул. Электrozаводская, д. 23, стр. 8
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	не применимо
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на начало отчетного периода: 5 на конец отчетного периода: 5

Примечание 4. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 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	107 327	(150)	107 178	67 994	(95)	67 900
2	Итого	107 327	(150)	107 178	67 994	(95)	67 900

Примечание 4. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 4.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	107 178	67 900
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	150	95
3	Итого	107 327	67 994

Примечание 4. Денежные средства

Таблица 4.3
Движение изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
За 1 полугодие 2026 г.

Таблица 4.3

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:	95	95
2	расчетные счета	95	95
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	55	55
4	расчетные счета	55	55
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	150	150
6	расчетные счета	150	150

Таблица 4.3
Движение изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам
За 1 полугодие 2025 г.

Таблица 4.3

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:	22	22
2	расчетные счета	22	22
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	65	65
4	расчетные счета	65	65
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	87	87
6	расчетные счета	87	87

Примечание 5. Финансовые активы, в обязательном порядке

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

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	22 502	23 013
2	Итого	22 502	23 013

**Примечание 5. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как
оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

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

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	22 502	23 013
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	22 502	23 013
3	Итого	22 502	23 013

финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	
		Диапазон контрактных процентных ставок	Временной интервал сроков погашения
1	2	3	4
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	Мин. 12,97 % / Макс. 14,51 %	Мин. дата 01.2026 / Макс. дата 06.2026

примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средств

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5
1	Долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	38 455	(54)	38 402
2	Итого	38 455	(54)	38 402

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

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам
За 1 полугодие 2026 г.**

Таблица 7.2

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:	54	54
2	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	54	54
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(54)	(54)
4	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	(54)	(54)

**Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам
За 1 полугодие 2025 г.**

Таблица 7.2

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:	221	221
2	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	221	221

3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(66)	(66)
4	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	(66)	(66)
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец периода, в том числе:	154	154
6	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	154	154

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 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Прочее	264	264	264	264
2	Итого	264	264	264	264

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	Итого
		программное обеспечение	
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	20	20
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	170	170
3	накопленная амортизация	(150)	(150)
4	Амортизация	(5)	(5)
5	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	15	15
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	170	170
7	накопленная амортизация	(155)	(155)
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	10	10
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	170	170
10	накопленная амортизация	(160)	(160)
11	Амортизация	(5)	(5)
12	Балансовая стоимость на 30 июня 2026 г., в том числе:	5	5
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	170	170
14	накопленная амортизация	(165)	(165)

Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам		Итого
		Прочее	Земля, здания и сооружения	
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	451	451
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	57	831	888
3	накопленная амортизация	(57)	(379)	(437)
4	Амортизация	-	(154)	(154)
5	Прочее	-	33	33
6	Балансовая стоимость на 30 июня 2025 г., в том числе:	-	330	330
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	57	864	921
8	накопленная амортизация	(57)	(534)	(591)
9	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	-	444	444
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	57	1 136	1 193
11	накопленная амортизация	(57)	(692)	(750)
12	Амортизация	-	(178)	(178)
13	Прочее	-	72	72
14	Балансовая стоимость на 30 июня 2026 г., в том числе:	-	337	337
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	57	1 208	1 265
16	накопленная амортизация	(57)	(871)	(928)

Примечание 11. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	404	404	230	230
2	Итого	404	404	230	230

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)	126	126
2	Признание в составе расходов	(126)	(126)
3	Поступление (создание)	99	99
4	Признание в составе расходов	(99)	(99)

Примечание 12. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	413	507
2	Итого	413	507

Примечание 12. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 12.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Процентные ставки	Сроки погашения	Процентные ставки	Сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	Мин. 15,50 % /Макс. 16,38 %	Мин. дата 01.2027 /Макс. дата 08.2028	Мин. 18,23 % /Макс. 21,43 %	Мин. дата 08.2028 /Макс. дата 01.2027

**Примечание 13. Финансовые обязательства, оцениваемые по
амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3
1	Прочее	909
2	Итого	909

Примечание 14. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	722	651
2	Расчеты по социальному страхованию	218	196
3	Итого	940	847

Примечание 15. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал акционерного общества

Примечание 15. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 15.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.03.2026 года составляет 61 500 тыс. руб.(на 31.12.2025 г.:61 500 тыс. руб.). Уставный капитал состоит из следующих 100% долей владения номиналом 61 500 тыс. руб., в том числе: на 30.06.2026 Хотимский Дмитрий Владимирович размер доли - 33,00% номиналом 20 295 тыс. руб.(на 31.12.2025 - 20 295 тыс. руб.); на 30.06.2025 Станиславский Илья Александрович размер доли - 67,00% номиналом 41 205 тыс. руб. (на 31.12.2025 - 41 205 тыс.руб). Уставный капитал был сформирован за счет вкладов участников в российских рублях и полностью оплачен.
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	В отчетном году структура долей в уставном капитале не менялась.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	В представляемой отчетности по состоянию на 30.06.2026 г. и 31.12.2025 г. размер Уставного капитала составляет 61 500 тыс. руб. (61 500 тыс. руб.), в том числе сумма корректировки - 0 тыс. руб.
4	Информация о распределении прибыли	Нет
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительные права, предусмотренные для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года не имели место.

Примечание 15. Капитал и управление капиталом

Управление капиталом

Таблица 15.3

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. Контроль за выполнением норматива достаточности собственных средств (капитала), установленного Центральным Банком Российской Федерации, осуществляется на ежемесячной основе, путем формирования отчетов, содержащих соответствующие расчеты, которые проверяются и визируются руководством Общества, а также представляются в Центральный Банк Российской Федерации. Регулярный мониторинг уровня достаточности капитала позволяет Обществу прогнозировать уровень необходимых инвестиций в капитал. Минимальный размер собственных средств Общества, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять на 30.06.2026 г. не менее 20 тыс. руб. (на 31.12.2025 г. не менее 20 тыс. руб.). На 30.06.2026 г. величина собственных средств Общества составляет 128 526 тыс. руб. (на 31.12.2025 г. : 127 314 тыс. руб.).
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	В течение 2 квартала 2026 и 2025 гг. нарушений требований к величине собственных средств (капитала), установленных Банком России, не было.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	У Общества отсутствуют прочие резервы.

Примечание 16. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

За 1 полугодие 2026 г.

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	(409)	(409)
2	ценные бумаги	(409)	(409)
3	Итого	(409)	(409)

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

За 1 полугодие 2025 г.

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	253	253
2	ценные бумаги	253	253
3	Итого	253	253

Примечание 16. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
(За последний квартал)
За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.

Таблица 16.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	163	163
2	ценные бумаги	163	163
3	Итого	163	163

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток
(За последний квартал)
За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.

Таблица 16.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	101	101
2	ценные бумаги	101	101
3	Итого	101	101

Примечание 17. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 988	5 752
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 750	1 725
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и	4 157	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	1 081	4 027
5	Итого	6 988	5 752

Примечание 17. Процентные доходы

Процентные доходы (За последний квартал)

Таблица 17.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	3 520	2 760
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	823	911
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и	2 386	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	312	1 849
5	Итого	3 520	2 760

Примечание 18. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

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

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	3	-
2	Итого	3	-

Примечание 18. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

**Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)
(За последний квартал)**

Таблица 18.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	1	-
2	Итого	1	-

Примечание 19. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 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	1 584	1 584
2	Итого	1 584	1 584
	Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности		
3	Всего	1 584	1 584

Примечание 19. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 19.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 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	792	792
2	Итого	792	792
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	792	792

Примечание 20. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	2 979	3 745
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	944	730
3	Итого	3 923	4 475

Примечание 20. Расходы на персонал

**Расходы на персонал
(За последний квартал)**

Таблица 20.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 616	2 082
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	510	399
3	Итого	2 126	2 481

Примечание 21. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	45	44
2	Итого	45	44

Примечание 21. Процентные расходы

**Процентные расходы
(За последний квартал)**

Таблица 21.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	21	24
2	Итого	21	24

Примечание 22. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	820	758
2	Амортизация основных средств	178	154
3	Амортизация нематериальных активов	5	5
4	Расходы по аренде	46	37
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	10	829
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	23	24
7	Прочее	1 471	1 143
8	Итого	2 554	2 950

Примечание 22. Общие и административные расходы

**Общие и административные расходы
(За последний квартал)**

Таблица 22.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	430	387
2	Амортизация основных средств	96	82
3	Амортизация нематериальных активов	2	2
4	Расходы по аренде	24	20
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	-	444
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	8	9
7	Прочее	674	930
8	Итого	1 235	1 873

Примечание 23. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	107	109
2	Итого	107	109

Примечание 23. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы
(За последний квартал)

Таблица 23.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	53	56
2	Итого	53	56

Примечание 24. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Общество арендует объекты недвижимости (помещения) офисов в г. Москва для осуществления основной деятельности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	Не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Отсутствуют
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	Отсутствуют
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 применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Не имели место
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Не имели место
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Фактическая стоимость активов в форме права пользования и обязательство по аренде были пересмотрены в связи с увеличением арендной платы.

Примечание 24. Аренда

Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых организация является арендатором

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 июня 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Основные средства и капитальные вложения в них	337	444
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	413	507

Примечание 24. Аренда

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

Таблица 24.3

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	45	44
2	проценты уплаченные	45	44
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	212	146
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	212	146
5	Итого	257	190

Примечание 25. Налог на прибыль

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 25.1

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	369	169
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	(18)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	369	151
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	369	151

Примечание 25. Налог на прибыль

**Налог на прибыль в разрезе компонентов
(За последний квартал)**

Таблица 25.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	173	6
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	-	(46)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	173	(39)
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	173	(39)

Примечание 25. Налог на прибыль

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

Таблица 25.2

Номер показателя	Наименование показателя	За Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Январь 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 750	229
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(262)	(34)
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	632	185
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	688	333
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(56)	(148)
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	369	151

Примечание 25. Налог на прибыль

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

Таблица 25.2 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За Апрель 2026 г. - Июнь 2026 г.	За Апрель 2025 г. - Июнь 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	1 148	(727)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(172)	109
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	345	(148)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	530	56
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(185)	(204)
6	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	173	(39)

Примечание 25. Налог на прибыль

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

За 1 полугодие 2026 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 25.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

За 1 полугодие 2025 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 25.3

Номер показателя	Наименование показателя	На конец периода	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На начало периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
1	Прочее	11	(18)	-	29
2	Общая сумма отложенного налогового обязательства	11	(18)	-	29
3	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	11	(18)	-	29
4	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	(11)	18	-	(29)

Примечание 26. Сегментный анализ

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам

Примечание 27. 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 июня 2026 г.

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	107 327	-
2	расчетные счета	107 327	-
3	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	264
4	прочее	-	264
5	Итого	107 327	264

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 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	Рейтинг А	Без рейтинга
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:	67 994	-
2	расчетные счета	67 994	-
3	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	38 455	-
4	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	38 455	-
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:	-	264
6	прочее	-	264
7	Итого	106 450	264

Примечание 27. Управление рисками

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
На 30 июня 2026 г.**

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	107 178	107 178
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 502	22 502
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	22 502	22 502
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	264	264
5	дебиторская задолженность	264	264
6	Прочее	404	404
7	Итого активов	130 348	130 348
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	413	413
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	413	413
10	Прочее	940	940
11	Итого обязательств	1 352	1 352
12	Чистая балансовая позиция	131 700	131 700

**Географический анализ финансовых активов и обязательств организации
На 31 декабря 2025 г.**

Таблица 27.2

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	67 900	67 900
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	23 013	23 013
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	23 013	23 013
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	38 666	38 666
5	займы выданные и прочие размещенные средства	38 402	38 402
6	дебиторская задолженность	264	264
7	Прочее	230	230
8	Итого активов	129 809	129 809
Раздел II. Обязательства			
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 416	1 416
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	507	507
11	кредиторская задолженность	909	909
12	Прочее	847	847
13	Итого обязательств	2 263	2 263
14	Чистая балансовая позиция	132 072	132 072

Примечание 27. Управление рисками

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств
На 30 июня 2026 г.

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	Без срока погашения	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	413	413
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	413	413
3	обязательства по аренде	413	413
4	Итого обязательств	413	413

Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 27.3

Номер показателя	Наименование показателя	Без срока погашения	Итого
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 416	1 416
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	507	507
3	обязательства по аренде	507	507
4	кредиторская задолженность, в том числе:	909	909
5	прочее	909	909
6	Итого обязательств	1 416	1 416

Примечание 27. Управление рисками

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
На 30 июня 2026 г.

Таблица 27.4

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 2 до 3 лет	Итого
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства, в том числе:	107 178	-	107 178
2	расчетные счета	107 178	-	107 178
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	22 502	22 502
4	долговые ценные бумаги	-	22 502	22 502
5	Итого активов	107 178	22 502	129 680
Раздел II. Обязательства				
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	413	-	413
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	413	-	413
8	обязательства по аренде	413	-	413
9	Итого обязательств	413	-	413
10	Итого разрыв ликвидности	107 590	22 502	130 093

Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 27.4

Номер строки	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 3 до 4 лет	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства, в том числе:	67 900	-	-	67 900
2	расчетные счета	67 900	-	-	67 900
3	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	23 013	23 013
4	долговые ценные бумаги	-	-	23 013	23 013
5	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	38 402	-	38 402
6	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	-	38 402	-	38 402
7	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	38 402	-	38 402
8	Итого активов	67 900	38 402	23 013	129 314
Раздел II. Обязательства					
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 416	-	-	1 416
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	507	-	-	507
11	обязательства по аренде	507	-	-	507
12	кредиторская задолженность, в том числе:	909	-	-	909
13	прочее	909	-	-	909
14	Итого обязательств	1 416	-	-	1 416
15	Итого разрыв ликвидности	69 315	38 402	23 013	130 730

Примечание 27. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
На 30 июня 2026 г.

Таблица 27.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	107 178	107 178
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 502	22 502
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	22 502	22 502
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	264	264
5	дебиторская задолженность	264	264
6	Прочее	404	404
7	Итого активов	130 348	130 348
Раздел II. Обязательства			
8	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	413	413
9	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	413	413
10	Прочее	940	940
11	Итого обязательств	1 352	1 352
12	Чистая балансовая позиция	131 700	131 700

Обзор финансовых активов и обязательств оператора в разрезе основных валют
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 27.5

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Итого
1	2	3	4
Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	67 900	67 900
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	23 013	23 013
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	23 013	23 013
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	38 666	38 666
5	займы выданные и прочие размещенные средства	38 402	38 402
6	дебиторская задолженность	264	264
7	Прочее	230	230
8	Итого активов	129 809	129 809
Раздел II. Обязательства			
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 416	1 416
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	507	507
11	кредиторская задолженность	909	909
12	Прочее	847	847
13	Итого обязательств	2 263	2 263
14	Чистая балансовая позиция	132 072	132 072

Примечание 29. Справедливая стоимость

**Уровни в иерархии справедливой стоимости
На 30 июня 2026 г.**

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	22 502	22 502
2	финансовые активы, в том числе:	22 502	22 502
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 502	22 502
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	22 502	22 502
5	долговые ценные бумаги	22 502	22 502

**Уровни в иерархии справедливой стоимости
На 31 декабря 2025 г.**

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных	Итого справедливая стоимость
		рыночные котировки (уровень 1)	
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	22 430	22 430
2	финансовые активы, в том числе:	22 430	22 430
3	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	22 430	22 430
4	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или	22 430	22 430
5	долговые ценные бумаги	22 430	22 430

Примечание 29. Справедливая стоимость.

Информация о смене изменений по уровню 3 в иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов и обязательств

За 1 полугодие 2026 г.

Таблица 29.2

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		Итого
		Дополнительные ценные бумаги	Итого	
		3	4	5
1	2			
1	Справедливая стоимость на начало периода	22 502	22 502	22 502
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	22 502	22 502	22 502

Информация о смене изменений по уровню 3 в иерархии справедливой стоимости по классам финансовых активов и обязательств

За 1 полугодие 2025 г.

Таблица 29.2

Номер показателя	Наименование показателя	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		Итого
		Дополнительные ценные бумаги	Итого	
		3	4	5
1	2			
1	Справедливая стоимость на начало периода	23 277	23 277	23 277
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год	23 013	23 013	23 013

Примечание 29. Справедливая стоимость

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
На 30 июня 2026 г.

Таблица 29.3

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость
		модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	107 178	668	107 845
2	денежные средства, в том числе:	107 178	-	107 178
3	расчетные счета	107 178	-	107 178
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	668	668
5	дебиторская задолженность, в том числе:	-	668	668
6	дебиторская задолженность	-	264	264
7	прочее	-	404	404

Анализ справедливой стоимости по уровням в иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости
На 31 декабря 2025 г.

Таблица 29.3

Номер показателя	Наименование показателя	Справедливая стоимость по уровням исходных данных		Итого справедливая стоимость
		модель оценки, использующая наблюдаемые исходные данные (уровень 2)	модель оценки, использующая ненаблюдаемые исходные данные (уровень 3)	
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:	106 301	494	106 795
2	денежные средства, в том числе:	67 900	-	67 900
3	расчетные счета	67 900	-	67 900
4	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	38 402	494	38 896
5	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:	38 402	-	38 402
6	долговые ценные бумаги, кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	38 402	-	38 402
7	дебиторская задолженность, в том числе:	-	494	494
8	дебиторская задолженность	-	264	264
9	прочее	-	230	230