Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ИнстаВектор»
236022, г. Калининград, ул. Мусоргского, 10, корп. 44, офис 206; т/ф: (4012) 50 90 58; e-mail: main@instavector.ru; сайт: www.instavector.ru

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета

За 9 месяцев 2026 года

ОКТЯБРЬ 2026 г.

Содержание

- **Бухгалтерский баланс организации**
- **Отчет о финансовых результатах организации**
- **Отчет об изменениях капитала организации**
- **Отчет о движении денежных средств организации**
- **Примечания к финансовой отчетности**

Примечание 1 «Основная деятельность организации»;

Примечание 2 «Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность;

Примечание 3 «Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности»;

Примечание 4 «Принципы учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики»;

Примечание 5 «Денежные средства»;

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

Примечание 7 «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты»;

Примечание 8 «Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах»;

Примечание 9 «Прочие активы»;

Примечание 10 "Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность";

Примечание 11 «Прочие обязательства»;

Примечание 12 «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»;

Примечание 13 «Процентные доходы»;

Примечание 14 «Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы»;

Примечание 15 «Расходы на персонал»;

Примечание 16 «Общие и административные расходы»;

Примечание 17 «Аренда».

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
27401385000	87528830	1087746789712	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

на 30.09.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИК "ИнстаВектор"" /ООО "ИК "ИнстаВектор"
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 236022, Калининградская обл, городской округ город Калининград, Мусоргского ул, дом № 10, корпус 44, офис 206

Код формы по ОКУД: 0420002

За 9 месяцев (тыс.руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	На 30.09.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	5	737	2129
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		**19105**	**25908**
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	19105	25908
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		**5036**	**8036**
7	долевые инструменты	9	8036	8036
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		**3**	**22**
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	10	3	22
16	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	17	4389	4389
20	Отложенные налоговые активы	48	11670	10853
21	Прочие активы	20	148	228
22	**Итого активов**		**44088**	**51565**
	Раздел II. Обязательства			
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		**327**	**-**
30	кредиторская задолженность	26	327	-
34	Отложенные налоговые обязательства	48	-	260
36	Прочие обязательства	29	1232	831
37	**Итого обязательства**		**1559**	**1091**
	Раздел III. Капитал			
38	Уставный капитал	30	26812	26812
39	Добавочный капитал	30	52729	52729
42	Резервы		(1473)	(1473)
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(35539)	(27594)
52	**Итого капитала**		**42529**	**50474**
53	**Итого капитала и обязательств**		**44088**	**51565**

Генеральный директор — (должность руководителя)

(подпись)

Андреев Юрий Анатольевич — (инициалы, фамилия)

"28 " октября 20 26

«Инвестиционная компания «ИнстаВектор»

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер
27401385000	87528830	1087746789712	

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ НЕКРЕДИТНОЙ ФИНАНСОВОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

за За 9 месяцев 2026 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИК "ИнстаВектор"" (ООО "ИК "ИнстаВектор")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

Почтовый адрес 236022, Калининградская обл, городской округ город Калининград, Мусоргского ул, дом № 10, корпус 44, офис 206

Код формы по ОКУД: 0420003

За 9 месяцев

тыс.руб

Номер строки	Наименование показателя	Примечания к строкам	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6	7
	Раздел I. Прибыли и убытки					
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		**(3342)**	**1356**	**(472)**	**(1347)**
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	(4289)	(599)	(1401)	(2401)
4	процентные доходы	34	22	1021	-	118
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		925	934	925	935
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости	37	0	0	4	1
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	41	42	132	7	17
16	Расходы на персонал	42	(4613)	(4273)	(1567)	(1407)
20	Общие и административные расходы	46	(1109)	(1630)	(277)	(482)
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		**(9022)**	**(4415)**	**(2309)**	**(3219)**
25	Налог на прибыль, в том числе:	48	**1078**	**1991**	**311**	**604**
27	отложенный налог на прибыль	48	1078	1991	311	604
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		**(7944)**	**(2424)**	**(1998)**	**(2615)**
	Раздел II. Прочий совокупный доход					
68	Итого совокупного дохода (расхода)		**(7944)**	**(2424)**	**(1998)**	**(2615)**

Генеральный директор (должность руководителя) (подпись) Андреев Юрий Анатольевич (инициалы, фамилия) "28" _октября 20 26

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
27401385000	87528830	1087746789712	7733661413

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИК "ИнстаВектор"" (ООО "ИК "ИнстаВектор")
(полное и (или) сокращенное фирменное наименования)

236022, Калининградская обл, городской округ город Калининград, Мусоргского ул, дом № 10, корпус 44, офис 206

Код формы по ОКУД: 0420004

9 месяцев (тыс.руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Итого Резервов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	17	18	19
1	Остаток на 01.01.2025 г.		26812	52729	-	-	(2811)	**(2811)**	(26962)	**49768**
2	Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный		26812	52729	-	-	(2811)	**(2811)**	(26962)	**49768**
3	Остаток на 01.01.2025 г		26812	52729	-	-	(2811)	**(2811)**	(26962)	**49768**
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	(2424)	**(2424)**
7	Остаток на 30.09.2025 г.,		26812	52729	-	-	(2811)	**(2811)**	(29386)	**47344**
8	Остаток на 01.01.2026 г.		26812	52729	-	-	(1473)	**(1473)**	(27594)	**50474**
9	Остаток на 01.01.2026 г., пересмотренный		26812	52729	-	-	(1473)	**(1473)**	(27594)	**50474**
10	Остаток на 01.01.2026 г.		26812	52729	-	-	(1473)	**(1473)**	(27594)	**50474**
11	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	(7944)	**(7944)**
14	Остаток на 30.09.2026 г.		26812	52729	-	-	(1473)	**(1473)**	(35539)	**42529**

Генеральный директор (должность руководителя) (подпись) Андреев Юрий Анатольевич (инициалы, фамилия)

" 28 "октября 2026

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
27401385000	87528830	1087746789712	7733661413

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за Январь 2026 г. - Сентябрь 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ИК "ИнстаВектор"" (ООО "ИК "ИнстаВектор")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

236022, Калининградская обл, городской округ город Калининград, Мусоргского ул, дом № 10, корпус 44, офис 206
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

За 9 месяцев (тыс.руб.)

Номер показателя		Наименование показателя	Номер примечания	За9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1		2	3	4	5
		Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности			
1	1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		3453	7523
2	3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		42	132
3	5	Проценты полученные		22	367
4	8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		327	-
5	10	Выплаты работникам и от имени работников , страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(4238)	(3974)
6	11	Оплата прочих административных и операционных расходов		(998)	(1587)
7	**14**	**Сальдо денежных потоков от операционной деятельности**		**(1392)**	**2461**
		Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности			
8	16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	1500
9	27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		3200	30820
10	28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(3200)	(30820)
11	**32**	**Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности**		**0**	**1500**
		Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности			
12	**47**	**Сальдо денежных потоков за отчетный период**		**(1392)**	**3961**
13	**48**	**Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода**	**5**	**2129**	**139**
13	**49**	**Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода**	**5**	**737**	**4100**

Генеральный директор — (должность руководителя)
(подпись)
Андреев Юрий Анатольевич — (инициалы, фамилия)
"28 октября 2026

«Инвестиционная компания «ИнстаВектор»

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность ООО «ИК «ИнстаВектор»

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)	039-11737-100000 05.11.2008 027-14188-001000 30.06.2023
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Брокерская деятельность; Деятельность по управлению ценными бумагами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	236022, Калининградская область, г. Калининград, ул. Мусоргского, д. 10, к. 44, офис 206
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	ООО «Инста Медиа Груп». 236040, Калининградская оласть, г. Калининград, ул. Театральная, д.30, каб.509 Бенефициар-Шарипов Ильдар Наилевич
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Отсутствует
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На 01.01.2026 - 10 человек На 30.09.2026 - 10 человек

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	В 3 квартале 2026 г. на результаты деятельности Общества продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не может не иметь последствий для организации.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	В первом полугодии 2026 года экономика России перешла к фазе замедления на фоне жесткой монетарной политики и сокращения инвестиций. Рост ВВП за этот период составил около 0,5%, а потребительская активность скорректировалась до 1,2%. По данным аналитиков и ЦБ, годовой прогноз роста был снижен до диапазона 0,4–0,6%. О замедлении экономики сейчас говорят спад в строительстве и обрабатывающем производстве. Кроме того, в стагнации находится потребительский спрос. В 2026 году экономика может уйти в рецессию даже при смягчении денежно-кредитной политики ЦБ. Руководство Общества направило в Центральный банк Российской Федерации Заявление об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг на осуществление Деятельности по управлению ценными бумагами. Исх. № 54 от « 04 » Сентября 20 26 г. и Заявление об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг на осуществление Брокерской деятельности Исх. № 56 от « 11 » Сентября 20 26 г.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положением Банка России от 02.10.2024 N 843-П "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности", в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета (далее ОСБУ). При применении ОСБУ Общество руководствовалось соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе принципа непрерывно действующей организации. При отражении финансовых инструментов используются методы оценки: 1. Для депозитов - оценка по амортизированной стоимости. 2. Для ценных бумаг – по справедливой стоимости Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе правил учета по первоначальной стоимости, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой или амортизированной стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не осуществлялась
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применимо
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассифи-	Не применимо

	кации	
5	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на сравнительную информацию на начало предыдущего отчетного года, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предыдущего отчетного года в связи с исправлением ошибок	Не применимо

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

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I.	Влияние бухгалтерских оценок и допущений	
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики ООО «ИК «ИнстаВектор» (далее-Общество). Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает оценку руководством возможного влияния существующих условий осуществления финансово-хозяйственной деятельности на результаты деятельности и финансовое положение Общества.
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	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств на дату составления отчетности. Оценки и допущения пересматриваются на регулярной основе. Статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие: 1. Депозиты в кредитных организациях. 2. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка. 3. Дебиторская задолженность.

		4. Резервы-оценочные обязательства.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	В целях бухгалтерского учета финансовых инструментов Общество применяет МСФО (IFRS) 9. При первоначальном признании Общество оценивает финансовые инструменты по справедливой стоимости в соответствии с требованиями МСФО (IFRS) 13. После первоначального признания в зависимости от намерений руководства, финансовые инструменты классифицируются в категорию активов, оцениваемых по справедливой стоимости или в категорию активов, учитываемых по амортизированной стоимости. Общество оценивает справедливую стоимость финансового инструмента с использованием котировок данного инструмента на активном рынке.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Общества является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль. Операции в иностранной валюте пересчитываются в функциональную валюту по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции. Доходы и расходы в иностранной валюте пересчитываются по официальному обменному курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность по состоянию на 30.06.2026 составлена на основе допущения о непрерывности деятельности. Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. Намерений у руководства о ликвидации или прекращения коммерческой деятельности нет.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели предыдущих периодов не пересчитывались.
Раздел II.	Изменения в учетной политике	
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Учетная политика на 2026 изменена в связи с вступлением в силу следующих нормативных актов Банка России: • Указание Банка России от 31.03.2025 N 7025-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета вознаграждений работникам некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7025-У); • Указание Банка России от 31.03.2025 N 7026-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание №

		7026-У); • Указание Банка России от 31.03.2025 N 7027-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета производных инструментов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7027-У); • Указание Банка России от 30.06.2025 N 7115-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами отдельных объектов бухгалтерского учета, связанных с привлечением ими денежных средств по договорам займа, кредитным договорам, выпущенным облигациям и выданным векселям" (далее – Указание № 7115-У); • Указание Банка России от 30.06.2025 N 7117-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договора доверительного управления имуществом и фактов хозяйственной жизни, связанных с его осуществлением, некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7117-У); • Указание Банка России от 30.06.2025 N 7118-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7118-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7206-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета доходов и расходов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7206-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7208-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами отдельных объектов бухгалтерского учета, связанных с предоставлением ими денежных средств по договорам займа и размещением ими денежных средств по договорам банковского вклада" (далее – Указание № 7208-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7209-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами отдельных объектов бухгалтерского учета, связанных с ценными бумагами" (далее – Указание № 7209-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7210-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7210-У); • Положение Банка России от 10.10.2025 N 872-П "О порядке отражения на счетах бух-

		галтерского учета основных средств, инвестиционной недвижимости, нематериальных активов, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Положение № 872-П).
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	Учетная политика на 2026 изменена в связи с вступлением в силу следующих нормативных актов Банка России: • Указание Банка России от 31.03.2025 N 7025-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета вознаграждений работникам некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7025-У); • Указание Банка России от 31.03.2025 N 7026-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета хеджирования некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7026-У); • Указание Банка России от 31.03.2025 N 7027-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета производных инструментов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7027-У); • Указание Банка России от 30.06.2025 N 7115-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами отдельных объектов бухгалтерского учета, связанных с привлечением ими денежных средств по договорам займа, кредитным договорам, выпущенным облигациям и выданным векселям" (далее – Указание № 7115-У); • Указание Банка России от 30.06.2025 N 7117-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договора доверительного управления имуществом и фактов хозяйственной жизни, связанных с его осуществлением, некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7117-У); • Указание Банка России от 30.06.2025 N 7118-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7118-У);

		• Указание Банка России от 10.10.2025 N 7206-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета доходов и расходов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7206-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7208-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами отдельных объектов бухгалтерского учета, связанных с предоставлением ими денежных средств по договорам займа и размещением ими денежных средств по договорам банковского вклада" (далее – Указание № 7208-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7209-У"О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами отдельных объектов бухгалтерского учета, связанных с ценными бумагами" (далее – Указание № 7209-У); • Указание Банка России от 10.10.2025 N 7210-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Указание № 7210-У); • Положение Банка России от 10.10.2025 N 872-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета основных средств, инвестиционной недвижимости, нематериальных активов, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами" (далее – Положение № 872-П).
Данные поправки не окажут существенного влияния на финансовую отчетность		
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	Классификация активов Общества в категорию денежных средств и их эквивалентов осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 7. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по справедливой стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Общество на дату выдачи (размещения) денежных средств по договору займа или банковского вклада оценивает их по справедливой стоимости, увеличенной на сумму прочих расходов (затрат по сделке). После первоначального признания денежные средства, выданные (размещенные) по договорам займа и договорам банковского вклада оцениваются по амортизированной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых ак-	При первоначальном признании финансовый актив, включая затраты по сделке, оценивается по цене сделки. Далее оценка осуществляется по справедливой стоимости. Для определения

	тивов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	справедливой стоимости используются цены основного рынка (ПАО Московская Биржа) цен а закрытия (LEGALCLOSEPRICE) на момент окончания торговой сессии на дату оценки при условии подтверждения ее корректности.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовые активы этой категории первоначально отражаются по справедливой стоимости, включая понесенные затраты по сделке. Прибыли и убытки, возникающие в связи с изменением справедливой стоимости ценных бумаг, классифицируемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, признаются в составе прочего совокупного дохода. Процентный доход по долговым финансовым инструментам, классифицируемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, рассчитывается с использованием метода эффективной процентной ставки и признается в составе прибылей и убытков как финансовый доход. Дивиденды по долевым финансовым инструментам, классифицируемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, признаются в составе прибылей и убытков, когда у Компании возникает право на получение платежей, и вероятно, что платежи будут получены. Прибыль или убыток от изменений справедливой стоимости, представленные в составе прочего совокупного дохода, включают любой соответствующий валютный компонент. Компания применяет требования относительно обесценения, изложенные в МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты», к финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы оцениваются по амортизированной стоимости при условии: - финансовый актив удерживается в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание финансовых активов для получения предусмотренных договором денежных потоков; - договорные условия финансового актива обусловливают получение в указанные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Общество учитывает инвестиции в дочерние и ассоциированные организации по первоначальной стоимости, которая не подлежит последующей переоценке после первоначального признания.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Порядок признания и последующего учета прочих активов учитываются по первоначальной стоимости с учетом резервов на обесценение.
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые обязательства оцениваются по справедливой стоимости. После первоначального признания Общество учитывает финансовые обязательства по амортизированной стоимости. Обязательства общества не подлежат реклассификации.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Средства клиентов по брокерским операциям оцениваются по амортизированной стоимости, расчет по методу ЭСП в зависимости от рынка.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и	Активы и обязательства не взаимозачитываются, за исключением случаев, когда это требуется применимым законодательством или разрешается применимым законодательством в сфере

	финансовых обязательств	бухгалтерского учета. Доходы и расходы представляются раздельно, за исключением случаев, когда взаимозачет требуется применимым законодательством или разрешается применимым законодательством в сфере бухгалтерского учета, либо прибыли, убытки и сопутствующие расходы, возникающие в результате единообразных или аналогичных операций и событий, не являются существенными
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применяется
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Инвестиционное имущество оценивается по справедливой стоимости, изменения которой признаются в составе прибыли или убытка
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	1. Инвестиционное имущество находится в собственности Организации. 2. Предназначено для получения арендных платежей (за исключением платежей по договорам финансовой аренды (лизинга). 3. Предназначено для получения доходов от прироста стоимости этого имущества или того и другого, но не для использования в качестве средств труда при оказании услуг, в административных или управленческих целях. 4. Продажа инвестиционного имущества в течение 12 месяцев с даты классификации в качестве инвестиционного имущества Организацией не планируется.
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Оценка объектов инвестиционного имущества базируется на профессиональном суждении Общества, исходя из справедливой стоимости инвестиционного имущества.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		

25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Вся сумма прироста стоимости основного средства при переоценке (за вычетом относящегося к этому основному средству остатка на счете по учету уменьшения добавочного капитала на отложенный налог на прибыль) относится непосредственно на нераспределенную прибыль при выбытии или продаже объекта основных средств.
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Ко всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования (в годах): Группа № 1 «Земля» - бессрочно Группа № 2 «Здания» - 50 -100 Группа № 3 «Транспортные средства» - 2 – 5 Группа № 4 «Мебель» -3 - 10 Группа № 5 «Офисное и компьютерное оборудование» -3 - 5 Группа №6 «Прочие основные средства» -2 - 10
Раздел VII.	Критерии признания и база оценки нематериальных активов	
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Объект, одновременно удовлетворяющий следующим условиям: объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования НФО при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд, имеются ограничения доступа иных лиц к экономическим выгодам от использования объекта, объект может быть идентифицирован, объект предназначен для использования в течение более чем 12 месяцев, объект не имеет материально-вещественной формы. Первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Группы: программное обеспечение, лицензии, прочие.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальные активы Общества оцениваются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и накопленных убытков от обесценения.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о	Общество ежегодно рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования актива. В случае прекращения существования указанных факторов Общество определяет срок полезного использования данного матери-

	наличии возможных признаков обесценения	ального актива и способ его амортизации.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	В Обществе применяется линейный способ начисления амортизации по всем нематериальным активам с ограниченным сроком использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется Обществом в месяцах на дату признания нематериального актива (передачи нематериального актива для использования в соответствии с намерениями руководства НФО) исходя из: срока действия прав Общество на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над нематериальным активом; ожидаемого срока использования нематериального актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Не применимо.
Раздел VIII.	Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений	
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам возникают в соответствии с законодательством РФ, а также локальными нормативными актами и иными внутренними документами, трудовыми и коллективными договорами. Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты. Организация формирует резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков, не использованных работниками.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Не применяются пенсионные планы с установленными выплатами
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применяется
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применяется
Раздел IX.	Порядок признания и последующего учета договоров аренды	
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	По состоянию на отчетную дату у Организации имеется договор краткосрочной аренды.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров	Если срок аренды не превышает 12 месяцев, либо арендуемый базовый актив имеет низкую стоимость то Общество использует освобождения, предусмотренные МСФО (IFRS) 16 и учитывает платежи по операционной аренде напрямую в составе прибыли или убытка.

	аренды, в отношении которых указанное право применяется	
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Не применяется
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применяется
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Не применяется
Раздел X.	Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета	
44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи, осуществляется в соответствии с МСФО (IFRS) 5, ОСБУ 492-П и Учетной политикой Общества.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Бухгалтерский учет запасов Организация регулируется: Положением Банка России от 22 сентября 2015 года № 492-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета основных средств, нематериальных активов, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, запасов, средств труда и предметов труда, полученных по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, имущества и (или) его годных остатков, полученных в связи с отказом страхователя (выгодоприобретателя) от права собственности на застрахованное имущество, в некредитных финансовых организациях»; МСФО (IAS) 2 "Запасы".
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 37, Указание № 6889-У "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета резервов - оценочных обязательств и условных обязательств некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй и кредитными рейтинговыми агентствами". и Учетной политикой Общества.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность возникает в результате поставки товаров, оказании услуг Обществу в момент признания расходов по приобретению товаров, услуг. Расход по прочим (хозяйственным) операциям признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий: - расход производится (возникает) в соответствии с договором, требованиями законодательства Российской Федерации, обычаями делового оборота; - сумма расхода может быть определена; - отсутствует неопределенность в отношении признания расхода. В отношении работ и услуг неопределенность в отношении признания расхода отсутствует с даты принятия результатов работ, оказания услуг.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного ка-	Уставный капитал Общества составлен из номинальной стоимости долей его участников и мо-

	питала	жет быть увеличен за счет дополнительных взносов. Добавочный капитал также формируется из дополнительных взносов участников Общества.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Уставный и добавочный капиталы отражаются по первоначальной стоимости. Общество не вправе приобретать доли (части долей) в своем уставном капитале, за исключением случаев, предусмотренных законодательством. Доля участника Общества, исключенного из Общества, переходит к Обществу. Затратами Общества является действительная стоимость доли, рассчитанная исходя из стоимости чистых активов Общества.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Резервный капитал не формируется.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы отражаются в бухгалтерском учете при наличии вероятности получения Организацией налогооблагаемой прибыли в будущих отчетных периодах. В той мере, в которой Организация не ожидает получения достаточной налогооблагаемой прибыли, позволяющей использовать выгоду от части или всей суммы отложенного налогового актива, такая часть или вся сумма рассчитанного отложенного налогового актива не подлежит признанию. Под отложенным налоговым обязательством понимается сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджетную систему Российской Федерации в будущих отчетных периодах в отношении налогооблагаемых временных разниц. Отложенные налоговые обязательства и отложенные налоговые активы не подлежат дисконтированию. Отложенный налог на прибыль признается в отношении отложенных налоговых убытков и временных разниц между налогооблагаемой базой активов и обязательств и их текущей стоимостью в соответствии с финансовой отчетностью. Активы и обязательства по отложенному налогообложению признаются в размере произведения налоговых убытков или временных разниц на ставку налогообложения. Величина отложенного налогового актива (обязательства) подлежит пересчету: - в случае изменения налоговых ставок по налогу на прибыль на дату, непосредственно предшествующую дате начала применения измененных налоговых ставок; - в случае изменения требований законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, изменение вероятности получения достаточной налогооблагаемой прибыли для признания отложенных налоговых активов. Расчет ОНО и ОНА Организация осуществляет на конец каждого отчетного налогового периода (квартал, полугодие,9месяцев и год).
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в отчетности в том периоде, в котором они были объявлены и надлежащим образом одобрены.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	В соответствии с Учетной политикой общества

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

№ строки	Наименование показателя	На 30.09.2026г.			На 31.12.2025г.		
		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	737	-	737	2129	-	2129
2	Итого	**737**	**-**	**737**	**2129**	**-**	**2129**

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер строки	Наименование показателя	30.09.2026г.	31.12.2025г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	737	2129
2	Итого	**737**	**2129**

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

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

Таблица 6.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2026г.	На 31.12.2025г.
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	19105	25908
2	Итого	**19105**	**25908**

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

Таблица 6.2

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2026г.	На 31.12.2025г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	**19105**	**25908**
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	7396	9327
3	нефинансовых организаций	11709	16581
4	Итого	**19105**	**25908**

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2026г.	На 31.12.2025г.
1	2	3	4
1	Прочее	8036	8036
2	Итого	**8036**	**8036**

Примечание 8. 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 8.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2026г.			На 31.12.2025г.		
		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	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	3	-	3	22	0	22
2	Итого	**3**	-	**3**	**22**	**0**	**22**

Примечание 9. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 9.1

Номер строки	Наименование показателя	На 30.09.2026г.			На 31.12.2025г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	26	-	26	-	-	-
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	122	-	122	228	-	228
3	Итого	**148**	-	**148**	**228**	-	**228**

Примечание 10. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.09.2026г.	На 31.12.2025г.
1	2	3	4
1	Прочее	327	-
2	Итого	**327**	-

Примечание 11. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 11.1

Номер строки	Наименование показателя	**На 30.09.2026г.**	На 31.12.2025г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	880	638
2	Расчеты по социальному страхованию	332	193
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	20	-
4	Итого	**1232**	**831**

Примечание 12. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2026 года

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	**(115)**	**(4174)**	-	-	**(4289)**
2	ценные бумаги	(115)	(4174)	-	-	(4289)
3	**Итого**	**(115)**	**(4174)**	-	-	**(4289)**

Доходы за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по
справедливой стоимости
через прибыль или убыток, за 9 месяцев 2025 года

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	**282**	**(881)**			**(599)**
2	ценные бумаги	282	(881)			(599)
3	Итого	**282**	**(881)**			**(599)**

Доходы за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 3 квартал 2026 года

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	**(47)**	**(1354)**			**(1401)**
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	(47)	(1354)			(1401)
5	Итого	**(47)**	**(1354)**			**(1401)**

Доходы за вычетом расходов
(расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 3 квартал 2025 года

Таблица 12.1

Номер строки	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	-	**(2401)**			**(2401)**
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли	-	(2401)			(2401)
5	Итого	-	**(2401)**			**(2401)**

Примечание 13. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	**22**	**1021**
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	22	1021
3	Итого	**22**	**1021**

Процентные доходы

Таблица 13.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	-	118
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	118
3	Итого	**-**	**118**

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев. 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
1	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	40	132
2	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	1	0
3	Итого	**41**	**132**
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1	0
	Итого	**1**	**0**
4	Всего	**42**	**132**

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
1	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций	6	17
2	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств	0	-
3	Итого	**6**	**17**
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	1	-
	Итого	**1**	**-**
4	Всего	**7**	**17**

Примечание 15. Расходы на персонал
Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	**За 9 месяцев 2026 г.**	**За 9 месяцев 2025 г.**
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	3543	3360
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1070	913
3	Итого	**4613**	**4273**

Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1214	1108
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	353	299
3	Итого	**1567**	**1407**

Примечание 16. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	11	30
2	Расходы по аренде	200	191
3	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	301	226

	Неустойки (штрафы, пени)	-	-
4	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	106	82
5	Прочее	491	1100
6	Итого	**1109**	**1630**

Общие и административные расходы

Таблица 16.1

Номер строки	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	4	8
2	Расходы по аренде	67	64
3	Неустойки (штрафы, пени)	-	-
4	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	42	31
5	Прочее	164	379
6	Итого	**277**	**482**

Примечание 17. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 17.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Краткосрочная аренда

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

Таблица 17. 2

Номер строки	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	**200**	**191**
2	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	200	191
3	Итого отток денежных средств	**200**	**191**

Генеральный директор _____ Андреев Ю.А.

28» октября 2026 г.

МП