

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286552000	46634266	1207700471604	9704039681

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 30.06.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Шилков и Артемов» /ООО УК «Шилков и Артемов»
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119019, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, б-р Гоголевский, д. 23, помещ. 4/1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	8	8
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		39 466	39 711
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	39 466	39 711
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		6 001	19 165
5	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	7	1	-
6	займы выданные и прочие размещенные средства	8	1 875	15 860
7	дебиторская задолженность	9	4 125	3 305
8	Основные средства и капитальные вложения в них	10	2 551	2 972
9	Отложенные налоговые активы	25	3 345	2 900
10	Прочие активы	11	85	169
11	Итого активов		51 456	64 925
Раздел II. Обязательства				
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		22 694	37 167
13	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	22 489	36 959
14	кредиторская задолженность	13	205	208
15	Обязательство по текущему налогу на прибыль	25	58	59
16	Отложенные налоговые обязательства	25	526	524
17	Прочие обязательства	14	1 057	177
18	Итого обязательств		24 335	37 926
Раздел III. Капитал				
19	Уставный капитал	15	25 000	25 000
20	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		2 121	1 999
21	Итого капитала		27 121	26 999
22	Итого капитала и обязательств		51 456	64 925

Генеральный директор Шилков Михаил Викторович " 27 " июля 2026 г.
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286552000	46634266	1207700471604	9704039681

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за За 1 полугодие 2026 г. г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Шилков и Артемов» (ООО УК «Шилков и Артемов»)
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119019, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, б-р Гоголевский, д. 23, помещ. 4/1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная)

тыс.руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 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:		302	5 262	(1 943)	1 387
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	16	(2 792)	28	(3 340)	(684)
3	процентные доходы	17	2 979	5 056	1 307	1 972
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		115	178	90	99
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	18	7 516	4 797	4 053	2 522
6	Расходы на персонал	19	(1 352)	(853)	(719)	(454)
7	Прямые операционные расходы	20	(542)	(457)	(286)	(230)
8	Процентные расходы	21	(1 866)	(3 991)	(823)	(1 482)
9	Общие и административные расходы	22	(4 041)	(3 053)	(2 210)	(1 433)
10	Прочие доходы	23	-	11	-	11
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		17	1 718	(1 928)	321
12	Налог на прибыль, в том числе:	25	105	(343)	545	(36)
13	текущий налог на прибыль	25	(338)	(178)	(171)	(90)
14	отложенный налог на прибыль	25	444	(165)	717	54
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		122	1 375	(1 383)	285
Раздел II. Прочий совокупный доход						
16	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		-	-	-	-
17	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		122	1 375	(1 383)	285

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Шилков Михаил Викторович
(инициалы, фамилия)

" 27 " июля 2026 г.

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286552000	46634266	1207700471604	9704039681

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за _____ Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Шилков и Артемов» (ООО УК «Шилков и Артемов») (полное и (или) сокращенное фирменное наименование)
119019, Город Москва, ад. тер.г. муниципальный округ Арбат, б-р Гоголевский, д. 23, помещ. 4/1 (адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004

Годовая (квартальная)

тыс. руб.

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	Резерв хеджирования денежных потоков	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Прочие резервы	Итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 01.01.2025 г.		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 610)	23 390
2	Остаток на 01.01.2025 г., пересмотренный		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 610)	23 390
3	Остаток на 01.01.2025 г.		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 610)	23 390
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	1 375	1 375
5	Остаток на 30.06.2025 г.		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(236)	24 764
6	Остаток на 01.01.2026 г.		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 999	26 999
7	Остаток на 01.01.2026 г., пересмотренный		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 999	26 999
8	Остаток на 01.01.2026 г.		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 999	26 999
9	Прибыль (убыток) после налогообложения		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	-	122	122
10	Остаток на 30.06.2026 г., в том числе		25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 121	27 121

Генеральный директор _____ " 27 " июля 2026 г.
(должность руководителя) (подпись) (инициалы, фамилия)

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45286552000	46634266	1207700471604	9704039681

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

на Январь 2026 г. - Июнь 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Шилков и Артемов» (ООО УК «Шилков и Артемов»)
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

119019, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, б-р Гоголевский, д. 23, помещ. 4/1
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная)

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		6 696	4 460
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(3 869)	(2 685)
3	Проценты уплаченные		(135)	(2 042)
4	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		115	178
5	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		675	461
6	Выплаты работникам и от имени работников , страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(1 134)	(851)
7	Оплата прочих административных и операционных расходов		(145)	(138)
8	Уплаченный налог на прибыль		(344)	(237)
9	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		13 257	44 759
10	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		15 117	43 904
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
11	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		983	896
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		983	896
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		7 400	111 000
14	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(23 500)	(155 800)
15	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(600)	(600)
16	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(16 100)	(44 800)
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		-	-
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	8	7
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	8	7

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Шилков Михаил Викторович
(инициалы, фамилия)

" 27 " июля 2026 г.

ПРИМЕЧАНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	045-14195-010000, 045-14196-001000
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Дилерская деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	119019, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, б-р Гоголевский, д. 23, помещ. 4/1
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Материнское предприятие отсутствует. Конечные владельцы (бенефициары) Общества: Артемов А.А. и Шилков М.В.
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Отсутствуют.
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На начало периода (01.01.2026) - 9 чел, на конец периода (30.06.2026) - 8 чел.

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

Таблица 2.1

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	Решающими факторами, определяющими финансовые результаты организации является денежно-кредитная политика Банка России, политика по привлечению заемных средств Минфина России, состояние государственного бюджета Российской Федерации и динамика показателей экономического роста.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	В течение 1 полугодия 2026 года во внешних условиях, в которых действует организация, произошли следующие события. Центральный банк Российской Федерации продолжает планомерное снижения уровня ключевой ставки. Дефицит государственного бюджета растет и покрывается за счет активной продажи облигаций федерального займа. Экономического рост по итогам 1 квартала 2026 года прекратился. Курс рубля к доллару США относительно стабилен.

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете с учетом требований Положения Банка России от 02.10.2024 № 843-П "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности" и Международными стандартами бухгалтерского учета. Общество ведет учетные записи в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Банка России в некредитных финансовых организациях и Международными стандартами бухгалтерского учета. Общество последовательно применяет учетную политику ко всем отчетным периодам.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Реклассификация сравнительных сумм не производилась.
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Не применимо.
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Не применимо.
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

Таблица 4.1

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

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Подготовка бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ требует применения оценок и допущений, которые оказывают влияние на отражаемые суммы активов и обязательств, раскрытие условных активов и обязательств на дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также суммы доходов и расходов в течение отчетного периода. Подготовка данной бухгалтерской (финансовой) отчетности по ОСБУ также требует использования суждения руководства в процессе применения учетной политики Общества.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	При подготовке данной бухгалтерской (финансовой) отчетности основным являлось допущение о непрерывности деятельности. Исходя из имеющегося опыта, Общество использует свое суждение при выражении мнения о непрерывности деятельности, в том числе анализирует способность продолжать свою деятельность в будущем.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Общество применяет международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». При первоначальном признании ценные бумаги оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость ценных бумаг при первоначальном признании, за исключением ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются через прибыль или убыток, определяется с учетом затрат по сделке, связанных с приобретением ценных бумаг. После первоначального признания и до прекращения признания ценные бумаги оцениваются по амортизированной стоимости либо по справедливой стоимости в зависимости от их классификации. Ценные бумаги при первоначальном признании классифицируются Обществом в зависимости от целей приобретения как: - ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход; - ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой Общества является национальная валюта Российской Федерации, российский рубль. Монетарные активы и обязательства пересчитываются в рубли по курсу на соответствующую отчетную дату. Положительные и отрицательные курсовые разницы отражаются на счетах прибыли и убытков.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется на основе допущения, что Общество действует и будет действовать в обозримом будущем (по крайней мере, в течение 12 месяцев после окончания отчетного периода), но не ограничивается этим сроком. Таким образом, предполагается, что у Общества нет намерения или необходимости в ликвидации или существенном сокращении масштабов своей деятельности.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Пересчета показателей не осуществлялось в виду незначительности отклонений.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Не применимо, так как не было изменений Учетной политики в связи с применением МСФО.

8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание на то, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Не применимо
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	Денежные средства и их эквиваленты являются активами, которые легко могут быть конвертированы в определенную сумму денежной наличности и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости. Суммы, в отношении которых имеются какие-либо ограничения на использование исключаются из состава денежных средств и их эквивалентов.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Общество классифицирует денежные средства, выданные (размещенные) по договору займа или по договору банковского вклада, как оцениваемые после даты выдачи (размещения) по амортизированной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При классификации финансовых активов Общество использует критерии классификации, установленные Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты». Финансовые активы, которые не были классифицированы Обществом в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, или категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, должны быть классифицированы в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток. При первоначальном признании финансовые активы оцениваются по справедливой стоимости через прибыль или убыток.
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Общество оценивает финансовые активы по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, если выполняются оба следующих условия: финансовые активы приобретены в рамках бизнес-модели, цель которой достигается как путем получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов; условия финансовых активов обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество относит финансовые активы в категорию ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости, если выполняются оба следующих условия: финансовые активы приобретены в рамках бизнес-модели, целью которой является удержание финансовых активов для получения предусмотренных условиями выпуска денежных потоков; условия финансовых активов обуславливают получение в определенные даты денежных потоков, являющихся исключительно платежами в счет основной суммы долга и процентов на непогашенную часть основной суммы долга.
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Инвестиции в дочерние организации, совместные предприятия и ассоциированные организации учитываются по первоначальной стоимости в соответствии с МСФО (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". На отчетную дату у Общества отсутствуют инвестиции в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия.
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Признание и последующий учет прочих активов осуществляется согласно соответствующим Отраслевым стандартам бухгалтерского учета и Международным стандартам финансовой отчетности.

16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Общество классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости, если Общество при первоначальном признании по собственному усмотрению классифицирует обязательства в данную категорию, если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Общество классифицирует все финансовые обязательства как оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, за исключением случаев, когда Общество при первоначальном признании по собственному усмотрению, без права последующей реклассификации, классифицирует финансовые обязательства как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток если это позволит устранить или значительно уменьшить непоследовательность подходов к оценке или признанию (учетное несоответствие), которая иначе возникла бы вследствие использования различных баз оценки активов или обязательств либо признания связанных с ними доходов и расходов.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Возможность проведения взаимозачета финансовых активов и обязательств и отражения в отчете о финансовом положении чистой величины предусмотрена только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В отчетном периоде Общество не осуществляло операций хеджирования.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В отчетном периоде Общество не осуществляло операций хеджирования.
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	В отчетном периоде Общество не осуществляло операций хеджирования.
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	В отчетном периоде Обществом не осуществлялись инвестиции в инвестиционное имущество.
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	В отчетном периоде Обществом не осуществлялись инвестиции в инвестиционное имущество.
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	В отчетном периоде Обществом не осуществлялись инвестиции в инвестиционное имущество.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Здания и сооружения учитываются по справедливой стоимости и переоцениваются на регулярной основе. Остальные группы объектов основных средств учитываются по стоимости приобретения за вычетом накопленного износа и накопленных убытков от обесценения. Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве основного средства, составляет 100 000 тыс.руб.

26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Перенос прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль регулируется МСФО (IAS) 16 "Основные средства". Накопленная дооценка переносится на прибыль постепенно (через амортизацию) или единовременно (при выбытии). На отчетную дату переоценка не осуществлялась.
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация основных средств начисляется линейным методом равномерно в течение ожидаемого срока полезного использования актива. Активы в форме права пользования, полученные по долгосрочным договорам аренды, амортизируются линейным способом.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Общество устанавливает сроки полезного использования для групп основных средств самостоятельно, определяется исходя из предполагаемой полезности актива для организации, а также в соответствии с положениями п. 1 ст. 258 НК РФ и с учетом Классификации основных средств.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом (НМА) признается объект, не имеющий материально вещественной формы, который может быть идентифицирован, предназначен для использования в течение более 12 месяцев, способный приносить экономические выгоды в будущем, т.е. предназначенный для использования при выполнении работ, оказании услуг либо в административных целях или для управленческих нужд.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства Общества. Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный номер. Для всех групп нематериальных активов применяется модель учета по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	МСФО (IAS) 38 "Нематериальные активы". Накопленная дооценка переносится на прибыль постепенно (через амортизацию) или единовременно (при выбытии). На отчетную дату переоценка не осуществлялась.
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Общество не имеет нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Определение срока полезного использования НМА производится исходя из:- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом.
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты, произведенные Обществом на стадии исследований при создании нематериального актива, не подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива, а признаются в качестве расходов на дату их возникновения. Затраты Общества на стадии разработки нематериального актива подлежат признанию в составе первоначальной стоимости нематериального актива при следующих условиях: нематериальный актив будет создавать будущие экономические выгоды; организация может продемонстрировать техническую осуществимость завершения создания нематериального актива; организация располагает ресурсами (техническими, финансовыми, прочими) для завершения разработки и использования нематериального актива; организация способна надежно оценить затраты, относящиеся к нематериальному активу в процессе его разработки.

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	Расходы на заработную плату, все виды выплат работникам Общества за выполнение ими своих трудовых функций вне зависимости от формы выплаты (денежная, неденежная), взносы в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования РФ, начисляются в период, когда соответствующие работы были выполнены сотрудниками Общества.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	Общество не имеет каких-либо правовых или вытекающих из сложившейся деловой практики обязательств по выплате пенсий или аналогичных выплат, помимо платежей согласно государственному плану с установленными взносами.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности, которые не ограничены фиксируемыми платежами, Обществом не используются.
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Международный стандарт финансовой отчетности (IFRS) 16 "Аренда" вводит единую модель учета арендаторами договоров аренды, предполагающую их отражение на балансе арендатора. Согласно этой модели, арендатор должен признавать актив в форме права пользования, представляющий собой право использовать базовый актив, и обязательство по аренде, представляющее собой обязанность осуществлять арендные платежи на дату, когда арендованный актив доступен для использования Обществом. Общество признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде на дату начала аренды. Актив в форме права пользования изначально оценивается по первоначальной стоимости, а впоследствии – по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения, и корректируется для отражения определенных переоценок обязательства по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на дату первоначального признания, дисконтированных с использованием процентной ставки.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	В случае, если в качестве арендатора Общество не признает активы в форме права пользования и обязательства по аренде применительно к некоторым договорам аренды активов с низкой стоимостью и связанные с краткосрочной арендой, то арендные платежи, относящиеся к этим договорам аренды, признаются в качестве расхода равномерно на протяжении срока аренды.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Негарантированная ликвидационная стоимость (НЛС) — это часть стоимости предмета аренды, которую арендодатель не гарантирует получить от арендатора при окончании срока аренды. Она влияет на расчет арендных обязательств и амортизацию актива. НЛС применяется, если: - Арендатор имеет право выкупить актив по цене ниже рыночной; -Арендодатель не гарантирует возврат полной стоимости актива. Балансовая стоимость арендованного помещения, учтенного Обществом в форме права пользования не включает в себя НЛС.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Первоначальная оценка обязательства по аренде оценивается по приведенной стоимости арендных платежей, которые еще не осуществлены на эту дату. Арендные платежи дисконтируются с использованием предусмотренной в договоре аренды процентной ставки. При невозможности расчета предусмотренной в договоре аренды процентной ставки используется средневзвешенная процентная ставка, публикуемая на официальном сайте ЦБ РФ за месяц наиболее близкий к дате оценки, по долгосрочным кредитам, предоставленным кредитными организациями нефинансовым организациям, в рублях.

43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	При расчете обязательств по финансовой аренде, переменные арендные платежи не включаются Обществом в первоначальное обязательство (за исключением платежей, привязанных к индексу/ставке). Платежи, привязанные к индексу / ставке в условиях договора аренды отсутствуют.
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, МСФО (IAS) 1 и учетной политикой Общества.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы принимаются к учету в сумме фактической стоимости (фактических затрат на приобретение, доставку и приведение их в состояние, пригодное для использования). Себестоимость оценивается по методу ФИФО. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, как и другие запасы, при приобретении учитываются по себестоимости. При передаче в эксплуатацию списываются на расходы текущего периода.
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Порядок признания и последующего учета резервов-оценочных обязательств, осуществляется в соответствии с МСФО (IAS) 37 и учетной политикой Общества.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность начисляется, если контрагент выполнил свои контрактные обязательства, и отражается по амортизированной стоимости. Общество исключает кредиторскую задолженность (или часть кредиторской задолженности) тогда и только тогда, когда она погашена, т.е. когда предусмотрена договором обязанность исполнена, аннулирована или прекращена по истечении срока.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Не применимо.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Собственные выкупленные доли у Общества отсутствуют.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	Не применимо.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Активы и обязательства по отложенному налогообложению определяются с использованием ставок налогообложения, которые действуют или по существу вступили в силу на отчетную дату и которые, как ожидается, будут применяться в период, когда будут восстановлены временные разницы или зачтены отложенные налоговые убытки. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовом положении только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды отражаются в составе собственных средств в том периоде, в котором они были объявлены. Информация о дивидендах, объявленных после отчетной даты, но до того, как финансовая отчетность была утверждена к выпуску, отражается в примечании «События после отчетной даты».
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с Учетной политикой Общества и регулируются различными стандартами в зависимости от характера операций.

Примечание 5. Денежные средства

Таблица 5.1

Денежные средства

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026			На 31.12.2025		
		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	8	-	8	8	-	8
2	Итого	8	-	8	8	-	8
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 30.06.2026 года у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 1 кредитной организации с общей суммой денежных средств превышающей 8 тысяч рублей (на 01.01.2026 года в 1 кредитной организации с общей суммой денежных средств превышающей 8 тысяч рублей). Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03.2026 г. и 31.12.2025 г. отсутствовали.					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	8	8
2	Итого	8	8

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

Таблица 6.1

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

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Ценные бумаги	39 466	39 711
2	Итого	39 466	39 711

Таблица 6.2

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

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	7 837	9 528
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	374	362
3	нефинансовых организаций	7 463	9 166
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	31 629	30 183
5	Правительства Российской Федерации	27 549	21 316
6	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	8 868
7	Итого	39 466	39 711

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках нерезидентах

Таблица 7.1

Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026			На 31.12.2025		
		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 в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	1	-	1	-	-	-
2	Итого	1	-	1	-	-	-

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Таблица 8.1

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026			На 31.12.2025		
		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	Прочие выданные займы	1 875	-	1 875	15 860	-	15 860
2	Итого	1 875	-	1 875	15 860	-	15 860

Примечание 9. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Таблица 9.1

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026			На 31.12.2025		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	4 053	-	4 053	3 233	-	3 233
2	Прочее	72	-	72	72	-	72
3	Итого	4 125	-	4 125	3 305	-	3 305
4	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по комиссиям за услуги по доверительному управлению по состоянию на 30.06.2026 в сумме 4 053 тысяч рублей (на 31.12.2025 года - 3 233 тысячи рублей).					

Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

Основные средства и капитальные вложения в них

Номер показателя	Наименование показателя	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам	Итого
		Земля, здания и сооружения	
1	2	7	12
1	Балансовая стоимость на 01.01.2025 года, в том числе:	3 822	3 822
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 250	4 250
3	накопленная амортизация	(428)	(428)
4	Амортизация	(421)	(421)
5	Балансовая стоимость на 30.06.2025 года, в том числе:	3 401	3 401
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 250	4 250
7	накопленная амортизация	(850)	(850)
8	Балансовая стоимость на 01.01.2026 года, в том числе:	2 972	2 972
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 250	4 250
10	накопленная амортизация	(1 278)	(1 278)
11	Амортизация	(421)	(421)
12	Балансовая стоимость на 30.06.2026 года, в том числе:	2 551	2 551
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	4 250	4 250
14	накопленная амортизация	(1 699)	(1 699)

Примечание 11. Прочие активы

Таблица 11.1

Прочие активы

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026			На 31.12.2025		
		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	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	7	-	7	11	-	11
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	78	-	78	158	-	158
3	Итого	85	-	85	169	-	169

Анализ изменений запасов

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов					Итого
		Запасные части	Материалы	Инвентарь и принадлежности	Вложения в драгоценные металлы, монеты и природные камни	Прочее	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Балансовая стоимость на 01.01.2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	Поступление (создание)	-	-	11	-	-	11
3	Признание в составе расходов	-	-	(11)	-	-	(11)
4	Балансовая стоимость на 31.12.2025 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-

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

Таблица 12.1

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

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	2 905	3 279
2	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:	19 583	33 680
3	обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	19 583	33 680
4	Итого	22 489	36 959

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

Таблица 13.1

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	95	80
2	Кредиторская задолженность перед депозитариями	56	46
3	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:	40	42
4	прочие	40	42
5	Прочее	14	40
6	Итого	205	208

Примечание 14. Прочие обязательства

Таблица 14.1

Прочие обязательства

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
2	Расчеты с персоналом	93	-
3	Расчеты по социальному страхованию	109	76
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	701	8
4	Дополнительные существенные прочие обязательства	153	93
4.1	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам	153	93
5	Итого	1 057	177

Примечание 15. Капитал и управление капиталом

Таблица 15.1

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	8
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный и оплаченный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 30.06.2026 года и 31.12.2025 года составляет 25 000 тысяч рублей. Участниками Общества являются Артемов Александр Александрович (50 % капиталла), Шилков Михаил Викторович (50 % капитала)
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	В 1 полугодии 2026 и 2025 годах структура долей в капитале Общества не менялась.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	В 1 полугодии 2026 и 2025 годах корректировка капитала на инфляцию в Обществе не производилась.
4	Информация о распределении прибыли	В 1 полугодии 2026 и 2025 годах распределение накопленной прибыли между участниками Общества не производилось.
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительные права для участников на 30.06.2026 года и на 31.12.2025 года не предусмотрены.

Управление капиталом

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	8
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	1. Процедуры по соблюдению требований к величине капитала проводятся обществом в полном объеме в виде ежемесячного расчета норматива достаточности капитала в соответствии с Указанием Центрального Банка Российской Федерации №5873-У "Об установлении обязательного норматива достаточности капитала для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами и деятельность форекс-дилеров. 2. Управление рисками. Включает в себя идентификацию всех рисков, которым организация подвержена или может быть подвержена в будущем, определение критериев значимости рисков, разработку методов и процедур управления рисками и другие этапы.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	В течение 1 полугодия 2026 и 2025 году некредитная финансовая организация соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Нарушения требований отсутствуют.
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Прочие резервы Общество не создавало.

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

Таблица 16.1

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 года

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, в том числе:	(50)	(2 742)	(2 792)
2	ценные бумаги	(50)	(2 742)	(2 792)
3	Итого	(50)	(2 742)	(2 792)

За 1 полугодие 2025 года

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, в том числе:	-	29	28
2	ценные бумаги	-	29	28
3	Итого	-	29	28

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

Таблица 16.1

За 2 квартал 2026 года

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, в том числе:	4	(3 344)	(3 340)
2	ценные бумаги	4	(3 344)	(3 340)
3	Итого	4	(3 344)	(3 340)

За 2 квартал 2025 года

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Итого
1	2	3	4	5
1	Финансовые активы, в том числе:	-	(684)	(684)
2	ценные бумаги	-	(684)	(684)
3	Итого	-	(684)	(684)

Примечание 17. Процентные доходы

Таблица 17.1

Процентные доходы

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 979	5 056	1 307	1 972
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	2 167	1 802	1 133	906
3	по финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	327	-	90	-
4	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	485	3 254	84	1 066
5	Итого	2 979	5 056	1 307	1 972

Примечание 18. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 18.1

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов					
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности					
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	7 516	4 797	4 053	2 522
2	Итого	7 516	4 797	4 053	2 522

Примечание 19. Расходы на персонал

Таблица 19.1

Расходы на персонал

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 039	656	552	349
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	314	198	167	105
3	Итого	1 352	853	719	454
4	Текстовое примечание	Вознаграждения работникам по итогам года за 1 полугодие 2026 и 2025 г.г. отсутствуют. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 полугодие 2026 год включают, в том числе, установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 314 тыс.руб. (за 1 полугодие г. - 197 тысяч рублей).			

Примечание 20. Прямые операционные расходы

Таблица 20.1

Прямые операционные расходы

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	297	200	164	103
2	Расходы по комиссии за клиринг	2	2	1	1
3	Расходы на технические услуги	241	252	121	126
4	Прочее	2	2	-	-
5	Итого	542	457	286	230

Примечание 21. Процентные расходы

Таблица 21.1

Процентные расходы

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам, кроме обязательств по аренде	1 639	3 714	713	1 347
2	По обязательствам по аренде	227	277	110	135
3	Итого	1 866	3 991	823	1 482

Примечание 22. Общие и административные расходы

Таблица 22.1

Общие и административные расходы

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	103	84	53	42
2	Амортизация основных средств	421	421	212	212
3	Расходы на юридические и консультационные услуги и аудит	2 697	1 821	1 546	811
4	Неустойки (штрафы, пени)	-	1	-	1
5	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	63	69	30	36
6	Прочее	756	656	370	331
7	Итого	4 041	3 053	2 210	1 433

Примечание 23. Прочие доходы и расходы

Таблица 23.1

Прочие доходы

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прочее	-	11	-	11
2	Итого	-	11	-	11

Примечание 24. Аренда

Таблица 24.1

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Общество арендует помещение на коммерческих условиях для целей обеспечения операционной 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	Не применимо.
4	Операции продажи с обратной арендой	Не применимо.
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	Отсутствуют.
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	Отсутствуют.
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	Отсутствуют.

Таблица 24.2

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

Номер показателя	Статья бухгалтерского баланса	Примечание	Балансовая стоимость	
			На 30.06.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	2 551	3 401
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	12	(2 905)	(3 626)

Таблица 24.3

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

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(600)	(600)
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(600)	(600)
3	Итого	(600)	(600)

Примечание 25. Налог на прибыль

Таблица 25.1

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль	338	178	171	90
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(444)	165	(717)	(54)
3	Итого налог на прибыль, в том числе:	(105)	343	(545)	36
4	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(105)	343	(545)	36
5	Текстовое пояснение	Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2026 году составляет 25 процентов (в 2025 году 25 процентов).			

Таблица 25.2

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

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 полугодие 2026 г.	За 1 полугодие 2025 г.	За Последний Квартал Текущего Периода	За Последний Квартал Предыдущего Периода
1	2	3	4	5	6
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	17	1 718	(1 928)	321
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4	429	(482)	80
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:	(27)	(42)	(22)	(22)
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(27)	(44)	(22)	(25)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	-	3	-	3
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	(83)	(45)	(41)	(22)
7	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(105)	343	(545)	36

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 1 полугодие 2026 года

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2026
1	2	3	4	5	6
	Продолжающаяся деятельность				
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу и отложенный налоговый убыток				
1	Арендные обязательства	50	20	-	30
2	Оценочные обязательства и резервы	89	12	-	77
3	Финансовые вложения	2 298	423	-	1 876
4	Общая сумма отложенного налогового актива	2 437	454	-	1 983
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	908	(8)	-	917
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 345	446	-	2 900
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
7	Финансовые вложения	(526)	(2)	-	(524)
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(526)	(2)	-	(524)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 820	444	-	2 376
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 820	444	-	2 376

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 1 полугодие 2025 года

Номер показателя	Наименование показателя	На 30.06.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2025
1	2	3	4	5	6
	Продолжающаяся деятельность				
	Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу и отложенный налоговый убыток				
1	Арендные обязательства	31	(0)	-	32
2	Оценочные обязательства и резервы	56	25	-	32
3	Финансовые вложения	1 783	66	-	1 716
4	Общая сумма отложенного налогового актива	1 870	91	-	1 780
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	1 098	45	-	1 053
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	2 968	136	-	2 833
	Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу				
7	Финансовые вложения	(301)	(301)	-	-
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(301)	(301)	-	-
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	2 668	(165)	-	2 833
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	2 668	(165)	-	2 833