

Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
73401384000	64431938	1247300004380	7300032408

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 декабря 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ЭКВАЗАЙМ" (ООО МКК ЭКВАЗАЙМ)

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес

432071, Ульяновская обл, Ульяновск г, Карла Маркса ул, д. № 13А, корп. 1, кв. 32/3

Код формы по ОКУД 0420901

Годовая

(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	2	3	4	5	6
РАЗДЕЛ I. АКТИВЫ					
1	Денежные средства		379 777	70 748	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	5	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	7	1 977 266	345 849	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него		-	-	-
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	9	998	1 278	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	6	833	206	-
7	Требования по текущему налогу на прибыль		365	130	-
8	Отложенные налоговые активы		-	4 074	-
9	Прочие финансовые активы	11	76 212	8 535	-
10	Прочие активы	12	14 984	3 719	-
11	Итого активов		2 450 435	434 539	-
РАЗДЕЛ II. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		-	-	-
13	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	14	1 898 910	376 745	-
14	Обязательства по текущему налогу на прибыль		0	1 304	-
15	Отложенные налоговые обязательства	28	87 055	0	-
16	Резервы - оценочные обязательства		0	-	-
17	Прочие финансовые обязательства	15	97 295	23 960	-
18	Прочие обязательства	16	26 664	1 196	-
19	Паевой фонд кооператива		-	-	-
20	Итого обязательств		2 109 924	403 205	-
РАЗДЕЛ III. КАПИТАЛ					
21	Уставный (складочный) капитал	19	5 000	5 000	-
22	Поступления от учредителей		0	-	-
23	Целевые поступления		0	-	-
24	Добавочный капитал		133 000	33000	-
25	Прочие фонды		-	-	-
26	Резервный капитал		-	-	-
27	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу		-	-	-
28	Резервы		-	-	-
29	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		202 511	(6 666)	-
30	ИТОГО КАПИТАЛА		340 511	31 334	-
31	ИТОГО КАПИТАЛА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ		2 450 435	434 539	-

Генеральный директор
(должность руководителя)

(подпись)

Н.Е.Полевая
(инициалы, фамилия)

23 марта 2026г.



Код территории по ОКATO	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
73401384000	64431938	1247300004380	7300032408

**ОТЧЕТ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ МИКРОКРЕДИТНОЙ КОМПАНИИ**

за Январь - Декабрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ЭКВАЗАЙМ" (ООО МКК ЭКВАЗАЙМ))

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 432071, Ульяновская обл, Ульяновск г, Карла Маркса ул, д. № 13А, корп. 1, кв. 32/3

Код формы по ОКУД 0420902

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За Январь - Декабрь 2025 г.	За Январь - Декабрь 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Процентные доходы за вычетом процентных расходов после создания резерва под обесценение по финансовым активам				
1	Процентные доходы	18	4 185 626	202 000
2	Процентные расходы	19	(262 423)	(14 063)
3	Процентные доходы за вычетом процентных расходов		3 923 203	187 937
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход		(3 686 060)	(245 734)
5	Процентные доходы за вычетом процентных расходов после создания резерва под обесценение по финансовым активам		237 143	(57 797)
Раздел II. Операционные доходы за вычетом операционных расходов				
6	Выручка от реализации товаров (работ,		0	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по операциям с финансовыми инструментами		(198 323)	(122)
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него		-	-
9	Общие и административные расходы	23	(910 775)	(46 265)
10	Прочие доходы	24	1 206 325	94 982
11	Прочие расходы	24	(34 429)	(107)
12	Итого операционные доходы (расходы)		62 798	48 488
13	Прибыль (убыток) до налогообложения		299 941	(9 309)
14	Налог на прибыль		(91 128)	2 643
15	Прибыль (убыток) после налогообложения		208 813	(6 666)
Раздел III. Прочий совокупный доход				
16	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		-	-
17	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		-	-

18	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов			-	-
19	изменение резерва переоценки в результате переоценки, обесценения и амортизации основных средств и			-	-
20	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов			-	-
21	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций			-	-
22	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций			-	-
23	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе			-	-
24	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу), подлежащему реклассификации в состав			-	-
25	Итого прочего совокупного дохода (расхода)			-	-
26	Итого совокупного дохода (расхода)			208 813	(6 666)

Генеральный директор
(должность руководителя)

23 марта 2026 г.



Н. Е. Полевая

(инициалы, фамилия)

[illegible]

23	Остаток на 31 декабря 2024 г.			5 000	33 000	-	-	-	-	-	-	-6 666	31 334
24	Прибыль (убыток) после налогообложения			X	X	X	X	X	X	X	X	208 813	208 813
25	Прочий совокупный доход (расход), в том числе:			X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
26	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка			X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
27	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка			X	X	X	X	X	X	X	X	X	-
28	Выпуск акций (вклады участников общества)			-	100 000	X	X	X	X	X	X	0	100 000
29	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)			-	-	X	X	X	X	X	X	0	0
30	Дивиденды (распределенная прибыль)			X	X	X	X	X	X	X	X	-	-
31	Прочие взносы акционеров (участников)			X	-	X	X	X	X	X	X	X	-
32	Прочие распределения в пользу участников			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	Прочее			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	Остаток на 31 декабря 2025г.			5 000	133 000	-	-	-	-	-	-	202 147	340 147



Генеральный директор
(должность руководителя)

Н. Е. Полевая
(инициалы, фамилия)

23 марта 2025г.

Отчетность некредитной финансовой организации

Код территории по ОКАТО	Код некредитной финансовой организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
73401384000	64431938	1247300004380	7300032408

**ОТЧЕТ
О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ**

за Январь - Декабрь 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ "ЭКВАЗАЙМ"

(полное фирменное наименование или сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес 432071, Ульяновская область, г.о. Город Ульяновск, г Ульяновск, ул Карла Маркса, дом 13А, корпус 1, помещ./этаж 32/3

Код формы по ОКУД 0420904

Годовая
(тыс. руб.)

Номер строки	Наименование показателя	Пояснения к строкам	За 2025 г.	За 2024 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Проценты полученные		2 014 162	71 523
2	Проценты уплаченные		(257 081)	-
3	Полученные комиссионные вознаграждения		-	-
4	Уплаченные комиссии		-	-
5	Поступление выручки		-	-
6	Поступление штрафов и пени		19 884	396
7	Поступления за вычетом платежей (платежи за вычетом поступлений) от продажи, погашения (приобретения) финансовых активов и размещения (погашения) финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости			-
8	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		5 387 502	282 466
9	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(8 456 759)	(771 758)
10	Прочие поступления от операционной деятельности		425 138	121 449
11	Платежи, связанные с оплатой общих и административных расходов		(817 929)	(25 057)
12	Уплаченный налог на прибыль		(1 493)	-514
13	Прочие платежи по операционной деятельности		(68 840)	(1 753)
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(1 755 416)	(323 248)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
15	Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов и капитальных вложений в объекты основных средств и		-	-

16	Поступления от продажи инвестиционного имущества и капитальных вложений в него		-	-
17	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию нематериальных активов и основных средств		-	-
18	Платежи, связанные с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		-	-
19	Поступления от погашения и продажи прочих финансовых активов		-	-
20	Платежи, связанные с размещением и приобретением прочих финансовых активов		-	-
21	Поступления от погашения и продажи долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной		-	-
22	Платежи, связанные с размещением и приобретением долговых активов, оцениваемых по амортизированной		-	-
23	Поступления от сдачи инвестиционного имущества в аренду		-	-
24	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		448 801	-
25	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		-	-
26	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		448 801	-
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
27	Поступления от размещения долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		3 503 000	362 500
28	Платежи, связанные с погашением долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(1 987 356)	(504)
29	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(856)	(504)
30	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		100 000	32 000
31	Поступления от продажи собственных акций (долей), принадлежащих обществу		-	-
32	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей)		-	-
33	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	-
34	Прочие поступления от учредителей			
35	Поступления членских взносов, не включаемых в состав процентных доходов			
36	Поступления дополнительных взносов			
37	Поступления вступительных членских взносов			
38	Поступления паевых взносов			

39	Выплаты паенакоплений			
40	Прочие поступления от финансовой деятельности		-	-
41	Прочие платежи по финансовой		-	-
42	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		1 615 644	393 996
43	Сальдо денежных потоков за отчетный год		309 029	70 748
44	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю на денежные средства и их эквиваленты		-	-
45	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		70 748	-
46	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		379 777	70 748

Генеральный директор
(должность руководителя)

23 марта 2026г.



(подпись)

Н.Е. Полевая

(инициалы, фамилия)

Примечание 1. Основная деятельность организации
Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии, номер в реестре, дата включения в реестр	Регистрационный номер записи в государственном реестре микрофинансовых организаций 2403373010074, дата внесения сведений в реестр микрофинансовых организаций 11 июля 2024 года.
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность микрофинансовая (64.92.7)
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	121087, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул Барклая, д. 6, стр. 5, помещ. 23П/4
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Материнское предприятие группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация, - ООО "Экванта".
6	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской	Не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного года	221

**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	Основными источниками финансового результата Общества являются поступления от основной (текущей) деятельности, процентный доход по микрозаймам, а также процентный доход от размещения депозитов и неснижаемых остатков
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Деятельность Общества преимущественно осуществляется на территории Российской Федерации. Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и административная системы подвержены частным изменениям и допускают различные толкования. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Политические разногласия, а также международные санкции, введенные в отношении ряда российских компаний и физических лиц, негативным образом отразились на экономической ситуации в России. В 2025 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Странами ЕС и рядом стран за пределами ЕС ранее были введены ограничения на предельный уровень цен на поставки российской нефти и российского газа, эмбарго на морские поставки российской нефти и нефтепродуктов. Финансовые и товарные рынки продолжают демонстрировать нестабильность. В течение 2025 года Банк России постепенно понизил ключевую ставку с 21% до 16%. Общество продолжает оценивать влияние данных событий и изменений микро- и макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты. Данные тенденции могут оказать в будущем существенное влияние на результаты деятельности и финансовое положение Общества, и в настоящее время сложно предположить, каким именно будет это влияние. Будущая экономическая и нормативно-правовая ситуация и ее влияние на результаты деятельности общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства. Общество продолжает оценивать влияние данных событий и изменений микро и макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты. Руководство Общества полагает, что предприняты все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

**Примечание 3. Основы составления годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности**

**Основы составления годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности**

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена в соответствии с Отраслевыми Стандартами Бухгалтерского учета (далее по тексту "ОСБУ"). С 1 января 2018 года Общество ведет учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Организация составляет годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с Положением о формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности" (утв. ЦБ РФ от 02.10.2024 N 844-П)
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Не применимо
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	

Примечание 4. Принципы учетной политики, важные 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 оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наиболее значительное воздействие на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	Организация производит оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы активов и обязательств, а также на текущую стоимость активов. Такие суждения применяются: 1) при оценке ожидаемых кредитных убытков по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости 2) при оценке того, можно ли классифицировать финансовый актив в категорию финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости 3) при толковании налогового законодательства 4) при признании отложенного налогового актива и обязательства 5) при отражении операций со связанными сторонами
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	1) Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости (оценка ожидаемых кредитных убытков). 2) Оценка того, можно ли классифицировать финансовый актив в категорию финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости. 3) Толкование налогового законодательства: Налоговое, валютное и таможенное законодательства Российской Федерации допускают возможность различных толкований. 4) Признание отложенного налогового актива. Определение будущей налогооблагаемой прибыли и суммы налоговых льгот, вероятных к возникновению в будущем, основано на ожиданиях руководства, которые считаются разумными в текущих условиях. 5) Отражение операций со связанными сторонами. Для определения объемов операций со связанными сторонами, отражаемых в консолидированной финансовой отчетности, руководством применяется профессиональное суждение.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые активы и обязательства, такие как выданные и полученные займы (кредиты) по амортизированной стоимости с применением метода признания % дохода (расхода) с использованием эффективной ставки % за исключением: договоров займа, кредита и договоров банковского вклада, срок действия которых менее одного года при их первоначальном признании, включая договоры, дата погашения по которым приходится на другой отчетный год, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки процента (далее – метод ЭСП), и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания % дохода (расхода), не является существенной. Критерии существенности – 10%.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Пересчет данных аналитического учета в иностранной валюте в рубли (переоценка средств в иностранной валюте) осуществляется путем умножения суммы иностранной валюты на установленный Центральным банком Российской Федерации официальный курс иностранной валюты по отношению к рублю.

5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Отчетность составлена исходя из принципа непрерывности. Руководство планирует получать прибыль от операционной деятельности в 2025г., ведет поиск новых заемщиков и рынков оказания услуг. По мнению руководства Компания способна продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Компания будет продолжать свою деятельность в образимом будущем, у компании отсутствует намерения существенно сокращать объемы деятельности или ликвидировать бизнес. Не имеет основания полагать, что какие-либо события могут значительно повлиять на деятельность компании.
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Необходимости в пересчете показателей не было.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Компания применила все новые и измененные международные стандарты финансовой отчетности (МСФО), которые имеют отношение к ее деятельности и применяются к отчетным периодам, начинающимся с 1 января 2025г. Их применение не оказывает существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Компании. Вступило в силу с 01.01.2025г - ПОЛОЖЕНИЕ от 2 октября 2024 г. N 844-П
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	Внесений изменений в учетную политику не планируется.
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов относятся: • денежные средства в кассе; • денежные средства в пути, на расчетных и специальных. Денежные средства и их эквиваленты учитываются по амортизированной стоимости. Компания признает оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости. • депозиты "до востребования", а так же депозиты и неснижаемые остатки, срок размещения которых в соответствии с условиями договора составляет не более 90 календарных дней, и если намерения руководства в их отношении отвечают классификации этих депозитов как элемента денежных средств. Компания признает оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Эквиваленты денежных средств представляют собой краткосрочные высоколиквидные инвестиции, легко обратимые в известные суммы денежных средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости: • Депозиты в кредитных организациях со сроком размещения до 90 дней (счет 20601), • Прочие денежные средства, легко обратимые в заранее известную сумму средств и подверженные незначительному риску изменения стоимости со сроком погашения до 90 дней • банковские овердрафты. Организация признает оценочный резерв под убытки в отношении денежных средств и денежных эквивалентов.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо

12	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы после первоначального признания учитываются по амортизированной стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты". Денежные средства оцениваются по недисконтированной стоимости. Выданные займы оцениваются по амортизированной стоимости с применением линейного метода, если разница между амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием метода эффективной ставки процента (далее – метод ЭСП), и амортизированной стоимостью, рассчитанной с использованием линейного метода признания процентного дохода (расхода), не является существенной. Критерии существенности – 10%.
13	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
14	Порядок признания и последующего учета долговых финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Не применимо
15	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Отсутствуют в отчетном периоде.
Раздел IV. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
16	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо
17	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	Не применимо
18	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки основных средств		
19	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Организация оценивает все однородные группы основных средств по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
20	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
21	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Начисление амортизации осуществляется ежемесячно линейным способом.
22	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования определяется организацией при признании объекта основных средств в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, то организация самостоятельно определяет срок полезного использования в соответствии с техническими условиями и рекомендациями изготовителей.
Раздел VI. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
23	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальными активами организация признает объекты, не имеющие материально-вещественной формы, предназначенные для использования при оказании услуг, для управленческих нужд и в административных целях в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: Организация определяет следующую классификацию объектов нематериальных активов по однородным группам: Компьютерное программное обеспечение Лицензии, Франшизы, Товарный знак, Видеоролики, Прочие.

24	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Организация оценивает все однородные группы нематериальных активов по фактическим затратам, то есть по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.
25	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
26	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	Срок полезного использования определяется организацией при признании нематериального актива исходя из ожидаемого срока его использования, в течение которого предполагается получать экономические выгоды или срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации. Начисление амортизации осуществляется ежемесячно линейным способом.
27	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Срок полезного использования определяется организацией при признании нематериального актива исходя из ожидаемого срока его использования, в течение которого предполагается получать экономические выгоды или срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации. Начисление амортизации осуществляется ежемесячно линейным способом.
28	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями руководства организации.

Раздел VII. Порядок признания и последующего учета договоров аренды

29	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Запасы оцениваются при поступлении в организацию и после признания. При признании запасы учитываются без суммы фактических затрат на их приобретение, включая сумму налога на добавленную стоимость. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин с соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 2 "Запасы": по себестоимости, определенной в соответствии с настоящим пунктом учетной политики, или по чистой цене продажи.
30	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 соответствии с пунктом 2.12.Положения Банка России от 22.03.2018 N 635-П Общество использует освобождение в отношении признания краткосрочной аренды к своим краткосрочным договорам аренды помещений, офисного и компьютерного оборудования и т.д. (т.е. к договорам аренды, срок которых истекает в течение 12 месяцев с даты первоначального признания, и которые не предусматривают опцион на покупку). Общество также применяет исключение в отношении признания активов, которые считаются активами с низкой стоимостью (менее 300 тыс.руб.).
31	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	Не применимо
32	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Не применимо
33	Допущения, использованные при определении переменных	Не применимо

Раздел VIII. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета

34	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи	К долгосрочным активам, предназначенным для продажи, относятся активы, по которым: возмещение их стоимости будет происходить только в результате продажи в течение 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи; не предполагается дальнейшее использование в административных целях. Данная категория активов в отчетном и прошлых периодах не формировалась. В отчетном периоде отсутствуют долгосрочные активы, предназначенные для продажи.
----	--	---

35	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	В качестве запасов организация признает активы в виде запасных частей, материалов, инвентаря, принадлежностей, изданий, которые будут потребляться при оказании услуг в ходе обычной деятельности или при восстановлении объектов основных средств, приобретенные по договорам купли-продажи, поставки. Под средствами труда и предметами труда, полученными по договорам отступного, залога, назначение которых не определено, понимаются объекты (кроме объектов недвижимости, включая землю), полученные организацией в результате прекращения обязательств должников (заемщиков) по заключенным договорам отступного, залога. При этом под средствами труда понимаются объекты (кроме объектов недвижимости, включая землю), удовлетворяющие критериям признания для основных средств и нематериальных активов. Под предметами труда понимаются объекты, удовлетворяющие критериям признания, определенным для запасов. Объекты недвижимости, включая землю, полученные по договорам отступного, залога, подлежат бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, инвестиционного имущества, долгосрочных активов, предназначенных для продажи, в зависимости от намерений руководства организации в отношении указанных объектов. Запасы оцениваются при поступлении в организацию и после признания. После первоначального признания запасы оцениваются по наименьшей из двух величин с соответствию с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 2 "Запасы": по себестоимости, определенной в соответствии с настоящим пунктом учетной политики, или по чистой цене продажи. Запасы оцениваются организацией по стоимости каждой единицы.
36	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 связанные с начислением заработной платы, обязательства по оплате периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск) признаются организацией в последний рабочий день каждого месяца путем формирования «Обязательства предстоящих отпусков» исходя из ожидаемых затрат, определяемых на основании графиков отпусков на текущий год и в соответствии с внутренними документами организации. При отражении обязательства на оплату отпускных организация исходит из того, подлежащие предоставлению отпуска накапливаются постепенно за время фактической работы сотрудников и обязательство признается в учете ежемесячно по мере возникновения у сотрудников права на дни отпуска. Обязательство отражается с учетом обязанности организации по начислению страховых взносов. Обязательства по оплате премии по итогам работы за год признаются организацией на последнее число календарного года или в качестве событий после отчетной даты, если сумма премии по итогам работы за год определена после окончания отчетного года. При отражении обязательства по оплате премии по итогам работы за год организация руководствуется Положением об оплате труда и материальном стимулировании, принятом в Организации. Обязательство отражается с учетом обязанности организации по начислению страховых взносов. При отражении обязательства оформляется расчет.
37	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств	Резерв - оценочное обязательство признается при одновременном соблюдении следующих условий: -у организации существует обязательство (вытекающее из договора, требований законодательства Российской Федерации или иного подлежащего применению права, иного действия правовых норм либо обусловленное действиями организации (в том числе опубликованной политикой, заявлениями и другими аналогичными действиями), демонстрирующими принятие на себя обязательств и создавшими у других сторон обоснованные ожидания, что она их исполнит), возникшее в результате прошлого события (одного или нескольких); - представляется вероятным, что для урегулирования обязательства потребуются выбытие ресурсов, содержащих экономические выгоды;-возможно привести надежную расчетную оценку величины обязательства.Расходы на создание резервов – оценочных обязательств признаются в последний день каждого месяца, но не позднее даты фактического исполнения обязательств либо в качестве событий после отчетной даты.Резерв - оценочное обязательство пересматривается ежемесячно не позднее последнего дня соответствующего месяца.
38	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается при выполнении контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости.

39	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства 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 и обязательства не взаимозачитываются. Отложенные налоговые активы по временным разницам, уменьшающим налогооблагаемую базу, и отложенные налоговые убытки отражаются в отчете о финансовых результатах только в той степени, в какой существует вероятность получения налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть использованы временные разницы.
40	Порядок признания и оценки уставного, (складочного) капитала, добавочного капитала, собственных средств	Уставный капитал отражается в сумме, утвержденной в учредительных документах и в Уставе Организации, оплаченной участниками.
41	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Не применимо
42	Порядок признания и оценки резервного капитала (фонда)	Резервный капитал отражается в сумме, утвержденной в учредительных документах и в Уставе Организации, и фактически сформированный за счет прибыли Организации.
43	Порядок отражения дивидендов	Учет расчетов с участниками Общества по дивидендам, а также учет кредиторской задолженности участников, по взносам в уставный и добавочный капитал (совокупный вклад) отражается по счетам 60320 «Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками», 60330 «Расчеты с акционерами, участниками, пайщиками».
44	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Не применимо

Примечание 5. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		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	Денежные средства в кассе	-	-	-	-	-	-
2	Цифровые рубли	-	-	-	-	-	-
3	Денежные средства в пути	-	-	-	-	-	-
4	Расчетные счета	381 923	2 146	379 777	71 065	317	70 748
5	Денежные средства, переданные в доверительное управление	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	Итого	381 923	2 146	379 777	71 065	317	70 748
8	Текстовое пояснение						

--

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	379 777	70 748
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги,	-	-
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-	-	-
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному	-	-
5	Резерв под обесценение	-	-
6	Прочее	-	-
7	ИТОГО	379 777	70 748
8	Текстовое пояснение	-	

Пояснение:

**Анализ изменений резерва под обесценение
по денежным средствам**

Таблица 5.3

Номер показателя	Наименование показателя	Расчетные счета	Денежные средства, переданные в доверительное управление	Прочее	Итого
1	2	3	4		
1	Резерв под обесценение на 31.12. 2023 г.	-	-		-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	317	-		317
3	Списание за счет резерва под обесценение	-	-		-
4	Прочие изменения	-	-		-
5	Резерв под обесценение на 31.12.2024 г.	317	-		317
6	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	1 829	-		1 829
7	Списание за счет резерва под обесценение	-	-		-
8	Прочие изменения	-	-		-
9	Резерв под обесценение на 31.12.2025 г.	2 146	-		2 146
10	Текстовое пояснение	-			

Пояснение:

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
3	некредитных финансовых организаций и лизинговых	-	-
4	нефинансовых организаций	-	-
5	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-
6	Правительства Российской Федерации	-	-
7	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	-	-
8	иностраннх государств	-	-
9	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-
10	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	-	-
11	нефинансовых организаций	-	-
12	Прочие долевые финансовые активы	-	-
13	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
14	Займы выданные, в том числе:	-	-
15	остаток основного долга	-	-
16	остаток задолженности по процентным доходам	-	-
17	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	-	-
18	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	-	-
19	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	-	-
20	Микрозаймы выданные, в том числе:	-	-
21	остаток основного долга	-	-
22	остаток задолженности по процентным доходам	-	-
23	остаток на счетах по учету прочих доходов и расходов	-	-
24	сумма корректировок, увеличивающих (уменьшающих) балансовую стоимость	-	-
25	сумма переоценки, увеличивающая (уменьшающая) балансовую стоимость	-	-
26	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
27	Цифровые финансовые активы	-	-
28	Прочее	-	-
29	Итого	-	-
30	Текстовое пояснение	-	-

Примечание 7. Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости
Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		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	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
2	Займы выданные	-	-	-	-	-	-
3	Микрозаймы выданные	4 276 668	2 305 065	1 971 603	590 265	245 390	344 875
4	Долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	0	0	0
5	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	0	0	0
6	кроме долговых ценных бумаг кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	0	0	0
7	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-	-	0	0	0
8	Долгосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-	-	0	0	-
9	Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
10	Прочие размещенные средства, кроме средств, размещенных в кредитных организациях и банках-	8 509	2 846	5 663	974	-	974
10	ИТОГО	4 285 177	2 307 911	1 977 266	591 239	245 390	345 849
11	Текстовое пояснение						

Займы выданные и микрозаймы выданные, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 7.2

[illegible]

**Анализ изменений резерва под обесценение долговых финансовых
активов, оцениваемых по амортизированной стоимости**

Таблица 7.3

[illegible]

Примечание 8. Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него
Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	Инвестиционное имущество в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к инвестиционному имуществу	Капитальные вложения в инвестиционное имущество	Итого
1	2	3	4	5	6
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:	-	-	-	-
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
3	накопленная амортизация	-	-	-	-
4	накопленное обесценение	-	-	-	-
5	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
6	в результате приобретения	-	-	-	-
7	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
8	Перевод капитальных вложений в инвестиционное имущество	-	-	-	-
9	Переклассификация в долгосрочные активы, предназначенные для продажи	-	-	-	-
10	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
12	накопленная амортизация	-	-	-	-
13	накопленное обесценение	-	-	-	-
14	Амортизация	-	-	-	-
15	Обесценение	-	-	-	-
16	Восстановление обесценения	-	-	-	-
17	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
18	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
20	Прочее	-	-	-	-
21	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	-	-	-
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
23	накопленная амортизация	-	-	-	-
24	накопленное обесценение	-	-	-	-
25	Поступление, в том числе:	-	-	-	-
26	в результате приобретения	-	-	-	-

27	в результате последующих затрат, признанных в балансовой стоимости	-	-	-	-
28	Перевод капитальных вложений в инвестиционное имущество	-	-	-	-
29	Переклассификация в долгосрочные активы, предназначенные для продажи	-	-	-	-
30	Выбытие, в том числе:	-	-	-	-
31	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
32	накопленная амортизация	-	-	-	-
33	накопленное обесценение	-	-	-	-
34	Амортизация	-	-	-	-

35	Обесценение	-	-	-	-
36	Восстановление обесценения	-	-	-	-
37	Переклассификация в основные средства и обратно	-	-	-	-
38	Переклассификация в прочие активы	-	-	-	-
39	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки	-	-	-	-
40	Прочее	-	-	-	-
41	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	-	-	-	-
42	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	-
43	накопленная амортизация	-	-	-	-
44	накопленное обесценение	-	-	-	-
45	Текстовое пояснение	-			

Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Таблица 8.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход	-	-
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендного дохода	-	-
4	Прочее	-	-
5	ИТОГО	-	-
6	Текстовое пояснение	-	

Примечание 9. Нематериальные активы и капитальные вложения
Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	программное обеспечение	лицензии и франшизы	прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 01 января 2024 г., в том числе:								
2	первоначальная (переоцененная) стоимость								
3	накопленная амортизация								
4	накопленное обесценение								
5	Поступления			0				1 400	1 400
6	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	-	1 400	-				-1 400	-
7	Переклассификация в долгосрочные активы, предназначенные для продажи	-	-	-					-
8	Выбытие, в том числе:	-	-	-					-
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-					-
10	накопленная амортизация	-	-	-					-
11	накопленное обесценение	-	-	-					-
12	Амортизация	-	(122)	-					(122)
13	Обесценение, в том числе:	-	-	-					-
14	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-					-
15	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-					-
16	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-					-
17	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-					-
18	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-					-
19	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-					-
20	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-					-
21	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-					-
22	Прочее	-	-	-					-
23	Балансовая стоимость на 01 января 2025 года, в том числе:		1 278						1 278
24	первоначальная (переоцененная) стоимость		1 400						1 400
25	накопленная амортизация		(122)						(122)
26	накопленное обесценение								
27	Поступления								
28	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы,	-	-	-					-
29	Переклассификация в долгосрочные активы, предназначенные для продажи	-	-	-					-
30	Выбытие, в том числе:	-	-	-					-
31	первоначальная (переоцененная) стоимость								
32	накопленная амортизация								
33	накопленное обесценение								
34	Амортизация		(280)	-					(280)
35	Обесценение, в том числе:	-	-	-					-
36	отраженное в составе прибыли или убытка								
37	отраженное в прочем совокупном доходе								
38	Восстановление обесценения, в том числе:	-	-	-					-
39	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-					-
40	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-					-
41	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате переоценки, в том числе:	-	-	-					-
42	отраженное в составе прибыли или убытка	-	-	-					-
43	отраженное в прочем совокупном доходе	-	-	-					-
44	Прочее	-	-	-					-
45	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	0	998	0					998
46	первоначальная (переоцененная) стоимость	0	1 400	0					1 400
47	накопленная амортизация	-	(402)	-					(402)
48	накопленное обесценение	-	-	-					-
49	Текстовое пояснение				-				

Примечание 10. Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 10.1

[illegible]

[illegible]

46	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	95	962	1 057
47	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025г., в том числе:	-	-	-	210	-	-	-	623	290	833
48	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	-	290	-	-	-	1 052	290	1 342
49	накопленная амортизация	-	-	-	(80)	-	-	-	(429)	-	(509)
50	накопленное обесценение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	Текстовое пояснение	-									

Примечание 11. Прочие финансовые активы
Прочие финансовые активы

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		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	Инвестиции в дочерние предприятия	-	-	-	-	-	-
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия	-	-	-	-	-	-
3	Инвестиции в совместные предприятия	-	-	-	-	-	-
4	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия, в том числе:	-	-	-	-	-	-
5	кредитных организаций	-	-	-	-	-	-
6	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	-	-	-	-	-	-
7	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
8	Прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом обесценения, кроме инвестиций в дочерние, ассоциированные и совместно контролируемые предприятия	-	-	-	-	-	-
9	Краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	20 604	5 307	15 297	3 190	-	3 190
10	Расчеты с акционерами, участниками, учредителями, пайщиками	-	-	-	-	-	-
11	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и	-	-	-	-	-	-
12	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям	-	-	-	-	-	-
13	Прочее	76 296	15 381	60 915	5 345	-	5 345
14	ИТОГО	96 900	20 688	76 212	8 535	-	8 535
15	Текстовое пояснение						

Анализ изменений резерва под обесценение прочих финансовых активов

Таблица 11.2

[illegible]

Примечание 12. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024г.		
		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 с саморегулируемой организацией в сфере финансового рынка	-	-	-	-	-	-
2	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным кредитным потребительским кооперативом последующего уровня	-	-	-	-	-	-
3	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	-	-	-	-	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	577	-	577	257	-	257
5	Расчеты по социальному страхованию	-	-	-	-	-	-
6	Расчеты с персоналом	-	-	-	-	-	-
7	Уплаченный налог на добавленную стоимость	-	-	-	-	-	-
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 421	23	14 398	3 568	106	3 462
9	Запасы	9	-	9	-	-	-
10	Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Итого	15 007	23	14 984	3 825	106	3 719
13	Текстовое пояснение	-					

Анализ изменений запасов

Таблица 12.2

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 января 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
3	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Поступление (создание)	-	-	-	-	70	70
5	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
6	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
7	Выбытие	-	-	-	-	(70)	(70)
8	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
9	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
10	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
11	Прочее	-	-	-	-	-	-
12	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	-	-	-	-	-
13	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	-	-
14	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	Поступление (создание)	-	-	-	-	139	139
16	Увеличение (уменьшение) стоимости в результате оценки	-	-	-	-	-	-
17	Перевод в другие активы и обратно	-	-	-	-	-	-
18	Выбытие	-	-	-	-	-	-
19	Признание в составе расходов	-	-	-	-	-	-
20	Создание резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
21	Восстановление резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
22	Прочее	-	-	-	-	(130)	(130)
23	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	-	-	-	-	9	9
24	стоимость (или оценка)	-	-	-	-	9	9
25	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
26	Текстовое пояснение	-					

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Таблица 12.3

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с саморегулируемой организацией	Расчеты с кредитным потребительским кооперативом второго уровня и сельскохозяйственным потребительским кооперативом последующего уровня	Расчеты с союзами, ассоциациями кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 01 января 2024 г.	-	-	-	-	-	-
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	106	-	106
3	Списание за счет резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
4	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
5	Резерв под обесценение на 31 декабря 2024 г.	-	-	-	106	-	106
6	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение	-	-	-	(83)	-	(83)
7	Списание за счет резерва под обесценение	-	-	-	-	-	-
8	Прочие изменения	-	-	-	-	-	-
9	Резерв под обесценение на 31 декабря 2025 г.	-	-	-	23	-	23
10	Текстовое пояснение	-	-	-	-	-	-

Примечание 13. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
2	Обязательства по выкупу проданных ценных бумаг, полученных по договорам репо и займа ценных бумаг	-	-
3	Прочее	-	-
4	ИТОГО	-	-
5	Текстовое пояснение	-	

Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Привлеченные средства, в том числе:	1 898 244	376 531
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	501 642	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме кредитных организаций	1 396 602	376 531
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	Выпущенные долговые ценные бумаги и цифровые	-	-
7	Обязательства по аренде	666	214
8	Прочее	-	-
9	ИТОГО	1 898 910	376 745
10	Текстовое пояснение	-	-

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 14.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.				На 31 декабря 2024 г.			
		Процентные ставки		Сроки погашения		Процентные ставки		Сроки погашения	
1	2	3		4		5		6	
1	Привлеченные средства, в том числе:	20,000	24,000	26	325	24,000	24,000	124	345
2	средства, привлеченные от кредитных организаций	20,000	20,000	26	56	-	-	-	-
3	средства, привлеченные от юридических лиц, кроме	24,000	24,000	181	325	24,000	24,000	124	124
4	средства, привлеченные от физических лиц	-	-	-	-	-	-	-	-
5	средства, привлеченные от индивидуальных	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Выпущенные долговые ценные бумаги и цифровые	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Обязательства по аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Прочее	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Текстовое пояснение	-							

Примечание 15. Прочие финансовые обязательства
Прочие финансовые обязательства

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность за товары, работы и услуги	84 512	23 586
2	Расчеты с акционерами, участниками, товарищами, пайщиками, учредителями	-	-
3	Прочее	12 783	374
4	ИТОГО	97 295	23 960
5	Текстовое пояснение	-	

Примечание 16. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	19 854	258
2	Расчеты по социальному страхованию	4 288	392
3	Налог на добавленную стоимость, полученный	-	-
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	2 523	546
5	Авансы (предоплаты) полученные	-	-
6	Прочее	-	-
7	Итого	26 664	1 196
8	Текстовое пояснение	-	

Примечание 17. Капитал и управление капиталом
Уставный капитал акционерного общества

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении (шт.)	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций (шт.)	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 01 января 2024 г.	-	-	-	-	-	-
2	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
3	Прочее	-	-	-	-	-	-
4	На 01 января 2025 г.	-	-	-	-	-	-
5	Эмиссия	-	-	-	-	-	-
6	Прочее	-	-	-	-	-	-
7	На 31 декабря 2025 г.	-	-	-	-	-	-

Уставный (складочный) капитал общества с ограниченной
ответственностью или хозяйственного товарищества

Таблица 17.2

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	На 31.12.2025г состав участников общества: АО "Экванта" - размер доли 100%.
2	Информация об изменениях за отчетный год по каждой категории долей в капитале	В 2025 году состав участников общества не изменился. Учредителем является АО "Экванта" - 100%
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Не предусмотрено
4	Информация о распределении прибыли	В 2025 году прибыль не распределялась , дивиденды не выплачивались
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года последствия таких нарушений	-

Управление капиталом

Таблица 17.3

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	-
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	-
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	-

Примечание 18. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
2	по долговым ценным бумагам и цифровым финансовым	-	-
3	по займам выданным	-	-
4	по микрозаймам выданным	-	-
5	по депозитам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
6	По долговым финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	4 185 626	202 000
7	по долговым ценным бумагам	-	-
8	по займам выданным	-	-
9	по микрозаймам выданным	4 185 626	202 000
10	по депозитам и расчетным счетам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
11	по прочим размещенным средствам и прочей дебиторской задолженности	-	-
12	Прочее	-	-
13	ИТОГО	4 185 626	202 000
14	Текстовое пояснение	-	-

Примечание 19. Процентные расходы
Процентные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости, в том числе:	262 423	14 063
2	по средствам, привлеченным от кредитных организаций	39 121	-
3	по средствам, привлеченным от юридических лиц, кроме кредитных организаций	223 302	14 063
4	по средствам, привлеченным от физических лиц	-	-
5	по средствам, привлеченным от индивидуальных предпринимателей	-	-
6	по выпущенным долговым ценным бумагам и цифровым	-	0
7	по обязательствам по аренде	-	0
8	по прочим финансовым обязательствам	-	-
9	По долговым финансовым обязательствам, оцениваемым	-	-
10	по выпущенным долговым ценным бумагам и цифровым	-	-
11	по прочим финансовым обязательствам	-	-
12	Прочее	-	-
13	Итого	262 423	14 063
14	Текстовое пояснение	-	

Примечание 20. Выручка от реализации товаров (работ, услуг)
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)

Таблица 20.1

Номер строки	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	-	-
2	Прочее	-	-
3	ИТОГО	-	-
4	Текстовое пояснение	0	

Примечание 21. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами
Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:	(198 323)	(122)
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
3	долговые ценные бумаги и цифровые финансовые активы	-	-
4	долевые ценные бумаги	-	-
5	прочие долевые финансовые активы	-	-
6	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-
7	займы выданные	-	-
8	микрозаймы выданные	-	-
9	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
10	долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	(198 413)	(122)
11	долговые ценные бумаги	-	-
12	займы выданные	-	-
13	микрозаймы выданные	(198 413)	(122)
14	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-
15	прочие размещенные средства и прочая дебиторская задолженность	90	-
16	прочие финансовые активы, в том числе:	-	-
17	инвестиции в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	-	-
18	долевые ценные бумаги, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	-	-
19	прочие долевые финансовые активы, оцениваемые по себестоимости за вычетом резерва под обесценение	-	-
20	краткосрочная дебиторская задолженность за товары, работы и услуги	-	-
21	прочее	-	-
22	Финансовые обязательства, в том числе:	-	-
23	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-
24	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	-	-
25	выпущенные долговые ценные бумаги и цифровые финансовые активы	-	-
26	прочее	-	-
27	долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	-	-
28	привлеченные средства	-	-

29			выпущенные долговые ценные бумаги и цифровые финансовые активы	-	-
30			обязательства по аренде	-	-
31			прочее	-	-
32			прочие финансовые обязательства, в том числе:	-	-
33			кредиторская задолженность за товары, работы и	-	-
34			прочее	-	-
35			Доходы (расходы) от переоценки остатков, выраженных в иностранной валюте и операций с иностранной валютой	-	-
36			ИТОГО	(198 323)	(122)
37			Текстовое пояснение	-	

**Примечание 22. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с
инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него**

**Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным
имуществом и капитальными вложениями в него**

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду	-	-
2	Доходы (расходы) от изменения справедливой стоимости	-	-
3	Расходы на ремонт	-	-
4	Доходы (расходы) от выбытия (реализации)	-	-
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения)	-	-
6	Расходы на содержание недвижимости	-	-
7	Амортизация	-	-
8	Прочее	-	-
9	Итого	-	-
10	Текстовое пояснение	-	-

Примечание 23. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы на персонал	85 658	8 246
2	Представительские расходы	-	-
3	Амортизация основных средств	665	218
4	Амортизация нематериальных активов	0	122
5	Расходы по аренде	124	69
6	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	-
7	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)	-	7 645
8	Расходы по страхованию	-	-
9	Расходы на рекламу и маркетинг	126 752	2 328
10	Расходы по прочим налогам, за исключением налога на прибыль	1 599	131
11	Судебные и арбитражные расходы	-	-
12	Расходы на создание резервов – оценочных обязательств	-	43
13	Расходы на служебные командировки	254	102
14	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	5 296	98
15	Расходы на юридические, консультационные услуги и	10 218	-
16	Неустойки, штрафы, пени	0	-
17	Прочие хозяйственные расходы	431 862	27 240
18	Взносы в компенсационный фонд саморегулируемой организации	0	23
19	Прочее	248 347	-
20	Итого	910 775	46 265
21	Текстовое пояснение	-	

Примечание 24. Прочие доходы и расходы
Прочие доходы

Таблица 24.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества	-	-
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам	-	-
3	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков	14 727	2 922
4	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	-	
5	Доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств	111	-
6	Поступившие целевые средства, признанные в составе прочих доходов	-	-
7	Прочее	1 191 486	92 060
8	ИТОГО	1 206 325	94 982
9	Текстовое пояснение	-	

Прочие расходы

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим	20 605	-107
2	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных	-	-
3	Прочее	13 824	-
4	Итого	34 429	-107
5	Текстовое пояснение		-

Примечание 25 Аренда
Информация по договорам аренды, по условиям которых
организация является арендатором

Таблица 25.1

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер арендной деятельности арендатора	Аренда помещений для административного офиса
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по договорам аренды	не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не применимо
4	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного года, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход за отчетный год по краткосрочным договорам аренды	не применимо
5	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	не применимо
6	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	не применимо
7	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	в результате пересмотра в 2025г. ППА и обязательства по аренде увеличились на сумму 95 тыс. руб.

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

Таблица 25.2

Номер показателя	Наименование показателя бухгалтерского баланса	Номер примечания	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	10	623	206
2	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	8	-	-
3	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15	667	214
4	Текстовое пояснение		-	

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

Таблица 25.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	-	-
2	проценты уплаченные	-	-
3	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	-	-
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по договорам аренды	-	-
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	(1 987 356)	(504)
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	(1 987 356)	(504)
7	Итого	(1 987 356)	(504)
8	Текстовое пояснение	-	

**Информация по договорам аренды, по условиям которых
организация является арендодателем**

Таблица 25.4

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендодателя, связанной с договорами аренды	Не имеется
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами на предмет аренды, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски	Не имеется
3	Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду	Не имеется
4	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	Не имеется
5	Затраты арендодателя, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	Не имеется
6	Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	Не имеется

Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Таблица 25.5

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:	-	-
2	менее 1 года	-	-
3	от 1 года до 2 лет	-	-
4	от 2 лет до 3 лет	-	-
5	от 3 лет до 4 лет	-	-
6	от 4 лет до 5 лет	-	-
7	более 5 лет	-	-
8	Незаработанный финансовый доход	-	-
9	Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость	-	-
10	Чистая инвестиция в аренду	-	-
11	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	-	-
12	Дебиторская задолженность по финансовой аренде	-	-
13	Текстовое пояснение	-	-

Анализ арендных платежей по срокам погашения, получаемых по операционной аренде, в случаях, когда организация

Таблица 25.6

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4
1	Менее 1 года	-	-
2	От 1 года до 2 лет	-	-
3	От 2 лет до 3 лет	-	-
4	От 3 лет до 4 лет	-	-
5	От 4 лет до 5 лет	-	-
6	Более 5 лет	-	-
7	Итого	-	-
8	Текстовое пояснение	-	-

Примечание 26. Налог на прибыль
Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 26.1

Номер показателя	Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
1	2	3	4
1	Расход (доход) по текущему налогу на прибыль		1 431
2	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	91 128	(4 074)
3	Прочее	-	
4	Итого налог на прибыль, в том числе:	91 128	(2 643)
5	налог на прибыль, отраженный в составе капитала	-	-
6	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли	91 128	(2 643)
7	Текстовое пояснение	-	

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

Таблица 26.2

Номер показателя	Наименование показателя	2025 г.	2024 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	299 941	(9 309)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	74 985	(1 862)
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и	(90 124)	3 293
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	433 728	592
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	(523 852)	2 701
6	Корректировки на сумму доходов или расходов, принимаемых к налогообложению по ставкам, отличным от применимой организацией налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
7	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие налоговые периоды	-	-
8	Корректировки на сумму перенесенных (использованных) непризнанных налоговых убытков	-	-
9	Корректировки, связанные с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль	-	-
10	Прочее	106 267	(4 074)
11	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	91 128	(2 643)
12	Текстовое пояснение	-	

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Таблица 26.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	На 01 января 2025 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Налоговое воздействие временных разниц, уменьшающих налогооблагаемую базу, и отложенного налогового убытка					
1	Денежные средства	678	576	-	102

2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	61 360	47 544	-	13 816
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	100	70	-	30
6	Основные средства и капитальные вложения в них	109	55	-	54
7	Прочие финансовые активы	3 845	3 845	-	-
8	Прочие активы	1 610	1 263	-	347
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	6 388	6 334	-	54
11	Резервы – оценочные обязательства	-	-	-	-
12	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
13	Прочие обязательства	6	6	-	-
14	Общая сумма отложенного налогового актива	74 096	59 693	-	14 403
15	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	-	-	-	-
16	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	74 096	59 693	-	14 403
Раздел II. Налоговое воздействие временных разниц, увеличивающих налогооблагаемую базу					
17	Денежные средства	(141)	(118)	-	(23)
18	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
19	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	(155 481)	(145 631)	-	(9 850)
20	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
21	Нематериальные активы	(350)	-	-	(350)
22	Основные средства и капитальные вложения в них	(263)	(157)	-	(106)
23	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
24	Прочие активы	-	-	-	-
25	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
26	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	(4 915)	(4 915)	-	-
27	Резервы - оценочные обязательства	-	-	-	-
28	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-
29	Прочие обязательства	-	-	-	-
30	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(161 150)	(150 821)	-	(10 329)
31	Чистый отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	(87 054)	(91 128)	-	4 074
32	Признанный отложенный налоговый актив (отложенное налоговое обязательство)	(87 054)	(91 128)	-	4 074

Примечание 27. Дивиденды
Дивиденды

Таблица 27.1

Номер показателя	Наименование показателя	12 месяцев 2025 г.		12 месяцев 2024 г.	
		По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям	По обыкновенным акциям	По привилегированным акциям
1	2	3	4	5	6
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного года	-	-	-	-
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного года	-	-	-	-
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного года	-	-	-	-
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного года	-	-	-	-
5	Текстовое пояснение	-			

Примечание 30. Условные обязательства и не признанные в бухгалтерском балансе договорные обязательства и требования
Условные обязательства и активы

Таблица 28.1

Номер строки	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер и суммы обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	Судебные иски на сумму 279 тыс. руб.
2	Характер и суммы активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе	Не применимо

Информация об активах, переданных в залог в качестве обеспечения

Таблица 28.2

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		Заложенные активы	Связанное обязательство	Заложенные активы	Связанное обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Денежные средства	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в него	-	-	-	-
5	Нематериальные активы	-	-	-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-
9	ИТОГО	-	-	-	-

Информация о полученном обеспечении

Таблица 28.3

Номер строки	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма	Стоимость полученного обеспечения	Сумма выданного займа, микрозайма
1	2	3	4	5	6
1	Микрозайм под ПТС	-	-	-	-
	ИТОГО	-	-	-	-

Примечание 29. Производные инструменты
Балансовая стоимость производных инструментов

Таблица 29.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
		актив	обязательство	актив	обязательство
1	2	3	4	5	6
1	Производные инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта, в том числе:	-	-	-	-
2	фьючерсные договоры	-	-	-	-
3	форвардные договоры	-	-	-	-
4	опционные договоры	-	-	-	-
5	своп-договоры	-	-	-	-
6	прочие производные инструменты	-	-	-	-
7	Производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки, в том числе:	-	-	-	-
8	фьючерсные договоры	-	-	-	-
9	форвардные договоры	-	-	-	-
10	опционные договоры	-	-	-	-
11	своп-договоры	-	-	-	-
12	прочие производные инструменты	-	-	-	-
13	Производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-
14	фьючерсные договоры	-	-	-	-
15	форвардные договоры	-	-	-	-
16	опционные договоры	-	-	-	-
17	своп-договоры	-	-	-	-
18	прочие производные инструменты	-	-	-	-
19	Производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы, в том числе:	-	-	-	-
20	фьючерсные договоры	-	-	-	-
21	форвардные договоры	-	-	-	-
22	опционные договоры	-	-	-	-
23	своп-договоры	-	-	-	-
24	прочие производные инструменты	-	-	-	-
25	Производные инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы, в том числе:	-	-	-	-
26	фьючерсные договоры	-	-	-	-
27	форвардные договоры	-	-	-	-
28	опционные договоры	-	-	-	-
29	своп-договоры	-	-	-	-
30	прочие производные инструменты	-	-	-	-
31	Итого	-	-	-	-
32	Текстовое пояснение	-			

Примечание 30. Справедливая стоимость финансовых инструментов
Методы определения справедливой стоимости

Таблица 30.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.		
		Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость	Метод оценки справедливой стоимости		Итого справедливая стоимость
		Рыночные котировки	Модель оценки		Рыночные котировки	Модель оценки	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
2	долевые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
3	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
4	некредитных финансовых организаций и лизинговых компаний	-	-	-	-	-	-
5	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
6	долговые ценные бумаги, в том числе:	-	-	-	-	-	-
7	Правительства Российской Федерации	-	-	-	-	-	-
8	субъектов Российской Федерации и органов местного	-	-	-	-	-	-
9	иностранного государства	-	-	-	-	-	-
10	кредитных организаций и банков-нерезидентов	-	-	-	-	-	-
11	некредитных финансовых организаций и лизинговых	-	-	-	-	-	-
12	нефинансовых организаций	-	-	-	-	-	-
13	прочие долевые финансовые активы	-	-	-	-	-	-
14	производные инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	-	-	-	-	-	-
15	займы выданные	-	-	-	-	-	-
16	микрозаймы выданные	-	-	-	-	-	-
17	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	-	-	-	-	-	-
18	цифровые финансовые активы	-	-	-	-	-	-
19	прочее	-	-	-	-	-	-
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	-	-	-	-	-	-
21	производные инструменты, от которых ожидается	-	-	-	-	-	-
22	прочее	-	-	-	-	-	-
23	Текстовое пояснение	-					

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

Таблица 31.1

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	(800)	-	-	-	-	-	(735 074)	(735 874)
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Текстовое пояснение	-	-	-	-	-	-	-	-

Остатки по операциям со связанными сторонами
На 31 декабря 2024 г.

#ЗНАЧ!

#ЗНАЧ!

Таблица 31.1

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Денежные средства	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Долговые финансовые активы, оцениваемые по	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Инвестиционное имущество и капитальные вложения в	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Прочие финансовые активы	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Прочие активы	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Долговые финансовые обязательства, оцениваемые по	(113)	-	-	-	-	-	(389 631)	(389 744)
11	Прочие финансовые обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	-
13	Текстовое пояснение	-	-	-	-	-	-	-	-

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами

за 2025 г.

Таблица 31.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	(180 946)	(180 946)
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	(180 946)	(180 946)
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам	-	-	-	-	-	-	(180 946)	(180 946)
6	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Общие и административные расходы	(7 158)	-	-	-	(15 568)	-	(72 192)	(94 918)
10	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	(45 000)	(45 000)
12	Текстовое пояснение	-							

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2024 г.

Таблица 31.2

Номер показателя	Наименование показателя	Материнская организация	Дочерние организации	Совместные предприятия	Ассоциированные организации	Ключевой управленческий персонал	Организации под общим контролем	Прочие связанные стороны	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Процентные доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Процентные расходы	-	-	-	-	-	-	(14 031)	(14 031)
3	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы)	-	-	-	-	-	-	(14 031)	(14 031)
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение по финансовым активам, приносящим процентный доход	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Чистые процентные доходы (чистые процентные расходы) после создания резерва под обесценение по финансовым активам	-	-	-	-	-	-	(14 031)	(14 031)
6	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом и капитальными вложениями в него	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Общие и административные расходы	(13 569)	-	-	-	(4 046)	-	(24 100)	(41 715)
10	Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	2 500	2 500
11	Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Текстовое пояснение	-							

Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Таблица 31.3

Номер показателя	Наименование показателя	За 12 месяцев 2025 г.	За 12 месяцев 2024 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения	(15 568)	(4 046)
2	Вознаграждения работникам по окончании трудовой деятельности	-	-
3	Прочие долгосрочные вознаграждения работникам	-	-
4	Выходные пособия	-	-
5	Выплаты на основе долевого инструмента	-	-
6	Итого	(15 568)	(4 046)
7	Текстовое пояснение	-	

Примечание 32. События после окончания отчетного года
События после окончания отчетного года

Таблица 32.1

Номер показателя	Требования к раскрытию информации	Описание
1	2	3
1	Характер всех событий, произошедших после окончания отчетного года, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности	отсутствуют
2	Расчетная оценка всех событий, произошедших после окончания отчетного года, раскрытие информации о которых может оказать существенное влияние на мнение пользователей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, или заявление о невозможности такой оценки	отсутствуют

Генеральный директор
(должность руководителя)

23 марта 2026г.



(подпись)

Н.Е. Полевая
(инициалы, фамилия)