

СОДЕРЖАНИЕ

0420002 БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ	1
0420003 ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ	2
0420004 ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ	3
0420005 ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ	5
Примечание 1.1 Основная деятельность организации	7
Примечание 2.1 Денежные средства	8
Примечание 2.2 Компоненты денежных средств и их эквивалентов	9
Примечание 3.1 Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	10
Примечание 4.1 Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости	11
Примечание 5.1 Нематериальные активы и капитальные вложения в них	12
Примечание 6.1 Основные средства и капитальные вложения в них	13
Примечание 7.1 Прочие активы	14
Примечание 8.1 Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	15
Примечание 9.1 Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости	16
Примечание 10.1 Прочие обязательства	17
Примечание 11.1 Процентные доходы	18
Примечание 12.1 Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	19
Примечание 13.1 Расходы на персонал	20
Примечание 14.1 Прямые операционные расходы	21
Примечание 15.1 Процентные расходы	22
Примечание 16.1 Общие и административные расходы	23
Примечание 17.1 Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых организация является арендатором	24
Примечание 17.2 Денежные потоки по договорам аренды, в соответствии с условиями которых организация является арендатором	25
Примечание 18.1 Налог на прибыль в разрезе компонентов	26
Примечание 18.2 Сопоставление условного расхода (дохода) по налогу на прибыль с фактическим расходом (доходом) по налогу на прибыль	27
Примечание 18.3 Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств	28
Примечание 19.1 Географический анализ финансовых активов и обязательств организации	30
Примечание 19.2 Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе предусмотренных договорами недисконтированных потоков денежных средств	31
Примечание 19.3 Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения	33
Примечание 19.4 Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют	36
Примечание 20.1 Остатки по операциям со связанными сторонами	38
Примечание 20.2 Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами	39
Примечание 20.3 Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу	40

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268579000	50560299	1237700934833	9729363810

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 31 марта 2026 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТА КАПИТАЛ" (ООО "ДЕЛЬТА
КАПИТАЛ")*

(полное и (или) сокращенные фирменные наименования)

*121471, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Очаково-Матвеевское, ул Рябиновая,
дом 26, строение 2*

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	31 марта 2026 г.	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	2	193	240	4
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		22 677	22 618	21 079
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	3	21 569	21 507	21 079
4	дебиторская задолженность	4	1 108	1 111	-
5	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	5	2 361	2 433	2 654
6	Основные средства и капитальные вложения в них	6	1 393	1 589	276
7	Отложенные налоговые активы	18	1 942	1 832	-
8	Прочие активы	7	160	363	551
9	Итого активов		28 725	29 075	24 565
Раздел II. Обязательства					
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		1 321	1 409	208
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	8	1 202	1 368	-
12	кредиторская задолженность	9	118	42	208
13	Отложенные налоговые обязательства	18	414	447	-
14	Прочие обязательства	10	1 057	790	250
15	Итого обязательств		2 791	2 647	458
Раздел III. Капитал					
16	Уставный капитал		21 000	21 000	21 000
17	Добавочный капитал		13 600	13 600	7 000
18	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(8 666)	(8 172)	(3 893)
19	Итого капитала		25 934	26 428	24 107
20	Итого капитала и обязательств		28 725	29 075	24 565

Директор

(должность руководителя)

Баклунов Максим Витальевич

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 апреля 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268579000	50560299	1237700934833	9729363810

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2026 г.

*Общество с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТА КАПИТАЛ" (ООО "ДЕЛЬТА
КАПИТАЛ")*

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

*121471, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Очаково-Матвеевское, ул Рябиновая,
дом 26, строение 2*

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		568	863
2	процентные доходы	11	568	863
3	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	12	2 855	-
4	Расходы на персонал	13	(2 057)	(1 779)
5	Прямые операционные расходы	14	-	(75)
6	Процентные расходы	15	(46)	(18)
7	Общие и административные расходы	16	(1 957)	(1 408)
8	Прибыль (убыток) до налогообложения	18	(637)	(2 416)
9	Налог на прибыль, в том числе:	18	143	573
10	отложенный налог на прибыль	18	143	573
11	Прибыль (убыток) после налогообложения		(494)	(1 843)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
12	Итого совокупного дохода (расхода)		(494)	(1 843)

Директор

(должность руководителя)

(подпись)

Баклунов Максим Витальевич

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 апреля 2026 г.

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268579000	50560299	1237700934833	9729363810

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за 1 квартал 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТА КАПИТАЛ" (ООО "ДЕЛЬТА КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

121471, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Очаково-Матвеевское, ул Рябиновая, дом 26, строение 2

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420004
Годовая (квартальная полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

1	2	3	4	5	6	7	Резервы										18	19
							8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		
Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	резерв переоценки долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговому инструменту, оцениваемым 10 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 выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	Остаток на 01 января 2025 г.		21 000	7 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 893)	24 107
2	Остаток на 01 января 2025 г., пересмотренный		21 000	7 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 893)	24 107
3	Остаток на 01 января 2025 г.		21 000	7 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 893)	24 107
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 843)	(1 843)
5	Прочие взносы акционеров (участников)		-	2 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 300
6	Остаток на 31 марта 2025 г.		21 000	9 300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5 736)	24 564
7	Остаток на 01 января 2026 г.		21 000	13 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 172)	26 428
8	Остаток на 01 января 2026 г., пересмотренный		21 000	13 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 172)	26 428
9	Остаток на 01 января 2026 г.		21 000	13 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 172)	26 428
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(494)	(494)
11	Остаток на 31 марта 2026 г.		21 000	13 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 666)	25 934

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Баклунов Максим Витальевич
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268579000	50560299	1237700934833	9729363810

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ
за 1 квартал 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТА КАПИТАЛ" (ООО "ДЕЛЬТА КАПИТАЛ")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

121471, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Очаково-Матвеевское, ул Рябиновая, дом 26, строение 2

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		2 857	-
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(61)	-
3	Проценты полученные		568	863
4	Проценты уплаченные		(30)	(18)
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(1 659)	(1 370)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 447)	(1 126)
7	Уплаченный налог на прибыль		-	(27)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(112)	(122)
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		116	(1 799)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		129 700	106 500
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(129 700)	(105 850)
12	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		-	(650)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(101)	(107)
14	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(101)	(107)
15	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		-	2 300
16	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(101)	2 193
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		15	393
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	2	21 746	21 084
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	2	21 762	21 477

Директор
(должность руководителя)

(подпись)

Баклунов Максим Витальевич
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

29 апреля 2026 г.

Примечание 1. Основная деятельность страховщика

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	21-000-1-01113 от 25.07.2024
2	Организационно-правовая форма организации	Общества с ограниченной ответственностью
3	Место нахождения организации	121471, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Очаково-Матвеевское, ул Рябиновая, дом 26, строение 2
4	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Бенефициарный владелец: Кирюшкина Наталья Васильевна
5	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют
6	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На 01.01.2026 - 5; На 31.03.2026 - 6

Примечание 2. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	193	-	193	240	-	240
2	Итого	193	-	193	240	-	240

Примечание 2. Денежные средства**Компоненты денежных средств и их эквивалентов**

Таблица 2.2

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	193	240
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	21 569	21 507
3	Итого	21 762	21 746

**Примечание 3. Финансовые активы, оцениваемые по
амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

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

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	21 569	-	21 569	21 507	-	21 507
2	Итого	21 569	-	21 569	21 507	-	21 507

**Примечание 4. Финансовые активы, оцениваемые по
амортизированной стоимости: дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	1 108	-	1 108	1 111	-	1 111
2	Итого	1 108	-	1 108	1 111	-	1 111

Примечание 5. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 5.1

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 1 января 2025 г.	5	-	-	-	-	-	2 649	2 654
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	5	-	-	-	-	-	2 649	2 654
3	накопленная амортизация	(1)	-	-	-	-	-	-	(1)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	46	46
5	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	2 695	-	-	-	-	-	(2 695)	-
6	Амортизация	(46)	-	-	-	-	-	-	(46)
7	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г.	2 653	-	-	-	-	-	-	2 653
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 700	-	-	-	-	-	-	2 700
9	накопленная амортизация	(47)	-	-	-	-	-	-	(47)
10	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г.	2 433	-	-	-	-	-	-	2 433
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 702	-	-	-	-	-	-	2 702
12	накопленная амортизация	(269)	-	-	-	-	-	-	(269)
13	Амортизация	(72)	-	-	-	-	-	-	(72)
14	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г.	2 361	-	-	-	-	-	-	2 361
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 702	-	-	-	-	-	-	2 702
16	накопленная амортизация	(341)	-	-	-	-	-	-	(341)

Примечание 6. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	229	-	20	-	-	-	-	28	276
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	237	-	25	-	-	-	-	28	290
3	накопленная амортизация	-	(8)	-	(6)	-	-	-	-	-	(14)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	-	-	631	631
5	Перевод капитальных вложений в основные средства	-	28	-	-	-	-	-	631	(659)	-
6	Амортизация	-	(22)	-	(2)	-	-	-	(61)	-	(85)
7	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г., в том числе:	-	235	-	18	-	-	-	570	-	822
8	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	265	-	25	-	-	-	631	-	921
9	накопленная амортизация	-	(30)	-	(8)	-	-	-	(61)	-	(99)
10	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г., в том числе:	-	212	-	11	1 366	-	-	-	-	1 589
11	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	309	-	25	1 368	-	-	-	-	1 702
12	накопленная амортизация	-	(97)	-	(14)	(2)	-	-	-	-	(113)
13	Амортизация	-	(25)	-	(2)	(169)	-	-	-	-	(196)
14	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г., в том числе:	-	187	-	9	1 197	-	-	-	-	1 393
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	309	-	25	1 368	-	-	-	-	1 702
16	накопленная амортизация	-	(123)	-	(16)	(170)	-	-	-	-	(309)

Примечание 7. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.			31 декабря 2025 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	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	-	-	-	102	-	102
2	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	160	-	160	260	-	260
3	Итого	160	-	160	363	-	363

**Примечание 8. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства**

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

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	1 202	1 368
2	Итого	1 202	1 368

**Примечание 9. Финансовые обязательства, оцениваемые
по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	32	40
2	Прочее	87	2
3	Итого	118	42

Примечание 10. Прочие обязательства**Прочие обязательства**

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	31 марта 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	635	559
2	Расчеты по социальному страхованию	350	231
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	72	-
4	Итого	1 057	790

Примечание 11. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	568	863
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	568	863
3	Итого	568	863

Примечание 12. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	2 855	-
2	Итого	2 855	-
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	2 855	-

Примечание 13. Расходы на персонал**Расходы на персонал**

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 532	1 442
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	503	334
3	Прочее	22	3
4	Итого	2 057	1 779

Примечание 14. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	-	75
2	Итого	-	75

Примечание 15. Процентные расходы**Процентные расходы**

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	46	18
2	Итого	46	18

Примечание 16. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	183	9
2	Амортизация основных средств	196	85
3	Амортизация нематериальных активов	72	46
4	Расходы по аренде	1	89
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	461	528
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	3	7
7	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	108	-
8	Прочее	932	644
9	Итого	1 957	1 408

Примечание 17. Аренда

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

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	31 марта 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	6	1 197	1 366
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	8	1 202	1 368

Примечание 17. Аренда

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

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:	30	18
2	проценты уплаченные	30	18
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	101	107
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	101	107
5	Итого	131	125

Примечание 18. Налог на прибыль**Налог на прибыль в разрезе компонентов**

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(143)	(573)
2	Итого налог на прибыль, в том числе:	(143)	(573)
3	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(143)	(573)

Примечание 18. Налог на прибыль

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

Таблица 18.2

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(637)	(2 416)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(159)	(604)
3	Корректировки на сумму доходов или расходов, не принимаемых к налогообложению в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в том числе:		
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	16	-
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	38	-
6	Прочее	(21)	-
7	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	-	31
		(143)	(573)

Примечание 18. Налог на прибыль

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

за 1 квартал 2026 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 18.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2026 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Кредиторская задолженность	342	(38)	-	304
2	Резервы - оценочные обязательства	172	(42)	-	130
3	Общая сумма отложенного налогового актива	514	(80)	-	434
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	1 319	189	-	1 508
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 832	109	-	1 942
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
6	Нематериальные активы	(55)	(15)	-	(70)
7	Основные средства	(392)	48	-	(344)
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(447)	33	-	(414)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 385	143	-	1 528
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 385	143	-	1 528

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

за 1 квартал 2026 г.

Прекращенная деятельность

Таблица 18.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2025 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2026 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств

за 1 квартал 2025 г.

Продолжающаяся деятельность

Таблица 18.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2025 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Кредиторская задолженность	131	131	-	-
2	Резервы - оценочные обязательства	66	66	-	-
3	Общая сумма отложенного налогового актива	197	197	-	-
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	587	587	-	-

5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	784	784	-	-
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
6	Нематериальные активы	(11)	(11)	-	-
7	Основные средства	(199)	(199)	-	-
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(210)	(210)	-	-
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	573	573	-	-
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	573	573	-	-

Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 1 квартал 2025 г.
Прекращенная деятельность

Таблица 18.3

Номер показателя	Наименование показателя	31 декабря 2024 г.	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе прочего совокупного дохода	31 марта 2025 г.
1	2	3	4	5	7
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					

Примечание 19. Управление рисками

Географический анализ финансовых активов и обязательств организации

на 31 марта 2026 г.

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	193	-	-	193
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 677	-	-	22 677
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21 569	-	-	21 569
4	дебиторская задолженность	1 108	-	-	1 108
5	Итого активов	22 870	-	-	22 870
Раздел II. Обязательства					
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 321	-	-	1 321
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 202	-	-	1 202
8	кредиторская задолженность	118	-	-	118
9	Итого обязательств	1 321	-	-	1 321
10	Чистая балансовая позиция	21 549	-	-	21 549

Географический анализ финансовых активов и обязательств финансовой организации

на 1 января 2026 г.

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	Россия	Страны Организации экономического сотрудничества и развития	Другие страны	Итого
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	240	-	-	240
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 618	-	-	22 618
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21 507	-	-	21 507
4	дебиторская задолженность	1 111	-	-	1 111
5	Итого активов	22 857	-	-	22 857
Раздел II. Обязательства					
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 409	-	-	1 409
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 368	-	-	1 368
8	кредиторская задолженность	42	-	-	42
9	Итого обязательств	1 409	-	-	1 409
10	Чистая балансовая позиция	21 448	-	-	21 448

Примечание 19. Управление рисками

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков,
оставшихся до погашения, на основе предусмотренных
договорами недисконтированных потоков денежных средств
на 31 марта 2026 г.**

Таблица 19.2

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	118	-	1 202	-	-	-	-	-	-	-	1 321
2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	1 202	-	-	-	-	-	-	-	1 202
3	обязательства по аренде	-	-	1 202	-	-	-	-	-	-	-	1 202
4	кредиторская задолженность, в том числе:	118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	118
5	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
6	прочее	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87
7	Итого обязательств	118	-	1 202	-	-	-	-	-	-	-	1 321

**Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков,
оставшихся до погашения, на основе предусмотренных
договорами недисконтированных потоков денежных средств
на 1 января 2026 г.**

Таблица 19.2

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	От 5 до 15 лет	Свыше 15 лет	Без срока погашения	Просроченные	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	42	-	1 368	-	-	-	-	-	-	-	1 409

2	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	1 368	-	-	-	-	-	-	-	1 368
3	обязательства по аренде	-	-	1 368	-	-	-	-	-	-	-	1 368
4	кредиторская задолженность, в том числе:	42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42
5	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40
6	прочее	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
7	Итого обязательств	42	-	1 368	-	-	-	-	-	-	-	1 409

Примечание 19. Управление рисками

**Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе
сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 31 марта 2026 г.**

Таблица 19.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	193	-	-	-	-	-	-	193
2	расчетные счета	193	-	-	-	-	-	-	193
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 677	-	-	-	-	-	-	22 677
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	21 569	-	-	-	-	-	-	21 569
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21 569	-	-	-	-	-	-	21 569
6	дебиторская задолженность, в том числе:	1 108	-	-	-	-	-	-	1 108
7	дебиторская задолженность клиентов	1 108	-	-	-	-	-	-	1 108
8	Итого активов	22 870	-	-	-	-	-	-	22 870
Раздел II. Обязательства									
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	118	-	1 202	-	-	-	-	1 321
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	1 202	-	-	-	-	1 202
11	обязательства по аренде	-	-	1 202	-	-	-	-	1 202
12	кредиторская задолженность, в том числе:	118	-	-	-	-	-	-	118
13	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	32	-	-	-	-	-	-	32

14	прочее	87	-	-	-	-	-	-	87
15	Итого обязательств	118	-	-	-	-	-	-	1 321
16	Итого разрыв ликвидности	22 751	-	-	-	-	-	-	21 549

**Анализ финансовых активов и обязательств в разрезе
сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения
на 1 января 2026 г.**

Таблица 19.3

Номер показателя	Наименование показателя	До 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 2 лет	От 2 до 3 лет	От 3 до 4 лет	От 4 до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Раздел I. Активы									
1	Денежные средства, в том числе:	240	-	-	-	-	-	-	240
2	расчетные счета	240	-	-	-	-	-	-	240
3	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 618	-	-	-	-	-	-	22 618
4	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	21 507	-	-	-	-	-	-	21 507
5	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21 507	-	-	-	-	-	-	21 507
6	дебиторская задолженность, в том числе:	1 111	-	-	-	-	-	-	1 111
7	дебиторская задолженность клиентов	1 111	-	-	-	-	-	-	1 111
8	Итого активов	22 857	-	-	-	-	-	-	22 857
Раздел II. Обязательства									
9	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	42	-	1 368	-	-	-	-	1 409
10	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:	-	-	1 368	-	-	-	-	1 368
11	обязательства по аренде	-	-	1 368	-	-	-	-	1 368
12	кредиторская задолженность, в том числе:	42	-	-	-	-	-	-	42

13	кредиторская задолженность по информационно-технологич еским услугам	40	-	-	-	-	-	-	40
14	прочее	2	-	-	-	-	-	-	2
15	Итого обязательств	42	-	1 368	-	-	-	-	1 409
16	Итого разрыв ликвидности	22 816	-	(1 368)	-	-	-	-	21 448

Примечание 19. Управление рисками

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 31 марта 2026 г.

Таблица 19.4

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	193	-	-	-	193
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 677	-	-	-	22 677
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21 569	-	-	-	21 569
4	дебиторская задолженность	1 108	-	-	-	1 108
5	Итого активов	22 870	-	-	-	22 870
Раздел II. Обязательства						
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 314	-	-	-	1 314
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 202	-	-	-	1 202
8	кредиторская задолженность	112	-	-	-	112
9	Итого обязательств	1 314	-	-	-	1 314
10	Чистая балансовая позиция	21 556	-	-	-	21 556

Обзор финансовых активов и обязательств организации в разрезе основных валют
на 1 января 2026 г.

Таблица 19.4

Номер показателя	Наименование показателя	Рубли	Доллары США	Евро	Прочие валюты	Итого
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Активы						
1	Денежные средства	240	-	-	-	240

2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	22 618	-	-	-	22 618
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	21 507	-	-	-	21 507
4	дебиторская задолженность	1 111	-	-	-	1 111
5	Итого активов	22 857	-	-	-	22 857
Раздел II. Обязательства						
6	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	1 409	-	-	-	1 409
7	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	1 368	-	-	-	1 368
8	кредиторская задолженность	42	-	-	-	42
9	Итого обязательств	1 409	-	-	-	1 409
10	Чистая балансовая позиция	21 448	-	-	-	21 448

Примечание 20. Операции со связанными сторонами**Остатки по операциям со связанными сторонами**

на 31 марта 2026 г.

Таблица 20.1

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	Прочие обязательства	-	-	-	-	26	-	-	26

Остатки по операциям со связанными сторонами

на 31 декабря 2025 г.

Таблица 20.1

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

Примечание 20. Операции со связанными сторонами

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 1 квартал 2026 г.

Таблица 20.2

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	Расходы на персонал	-	-	-	-	(156)	-	-	(156)

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами
за 1 квартал 2025 г.

Таблица 20.2

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	Расходы на персонал	-	-	-	-	(156)	-	-	(156)

Примечание 20. Операции со связанными сторонами

Информация о расходах на вознаграждение ключевому управленческому персоналу

Таблица 20.3

Номер показателя	Наименование показателя	1 квартал 2026 г.	1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения работникам	156	156
2	Итого	156	156