

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401373000	33911610	1026602948404	6659013965

Бухгалтерский баланс организации

на 31 марта 2026 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420002

Годовая (квартальная, полугодовая,
за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
	Раздел I. Активы			
1	Денежные средства	3	369 130,50	69 293,95
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		281 721 308,22	254 438 909,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4	281 721 308,22	254 438 909,14
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		10 483 452,42	10 483 452,42
5	долевые инструменты	5	10 483 452,42	10 483 452,42
6	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		6 921 927,09	7 181 624,79
7	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	6 580 485,86	6 838 964,02
8	дебиторская задолженность	7	341 441,23	342 660,77
9	Основные средства и капитальные вложения в них		2 166 452,07	2 272 660,49
10	Отложенные налоговые активы		5 100 387,00	4 529 276,00
11	Прочие активы	8	815 238,14	1 054 820,22
12	Итого активов		307 577 895,44	280 030 037,01
	Раздел II. Обязательства			
13	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		5 288 559,18	5 558 794,68
14	кредиторская задолженность	9	5 288 559,18	5 558 794,68
15	Отложенные налоговые обязательства		28 786 683,00	21 951 803,00
16	Прочие обязательства	10	1 565 741,90	1 282 431,28
17	Итого обязательств		35 640 984,08	28 793 028,96
	Раздел III. Капитал			
18	Уставный капитал	11	141 211 010,00	141 211 010,00
19	Резервный капитал	11	7 060 550,50	7 060 550,50
20	Резервы		774 068,26	774 068,26
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		122 891 282,60	102 191 379,29
22	Итого капитала		271 936 911,36	251 237 008,05
23	Итого капитала и обязательств		307 577 895,44	280 030 037,01

Генеральный директор

(должность)

27.04.2026

(подпись)

А.А. Мецгер

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401373000	33911610	1026602948404	6659013965

Отчет
о финансовых результатах организации
за 1 квартал 2026 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420003

Годовая (квартальная, полугодовая,

за 9 месяцев) (руб.)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		29 256 373,78	(12 963 812,60)
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	12	27 031 442,08	(20 525 655,54)
3	процентные доходы	13	243 795,37	1 280 264,12
4	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		1 981 152,80	6 250 228,60
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		(16,47)	31 350,22
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	14	270 222,37	282 418,16
7	Расходы на персонал	15	(1 579 561,72)	(1 657 135,74)
8	Прямые операционные расходы	16	(258 264,21)	(205 203,32)
9	Общие и административные расходы	17	(724 697,91)	(686 257,25)
10	Прибыль (убыток) до налогообложения		26 964 072,31	(15 229 990,75)
11	Налог на прибыль, в том числе:		(6 264 169,00)	(2 715 140,00)
12	отложенный налог на прибыль		(6 264 169,00)	(2 715 140,00)
13	Прибыль (убыток) после налогообложения		20 699 903,31	(17 945 130,75)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
14	Итого совокупного дохода (расхода)		20 699 903,31	(17 945 130,75)

Генеральный директор

(должность)

27.04.2026

(подпись)

А.А. Мецгер

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Код территории по ОКМТО	по ОКПО	Код организации ОГРН	ИНН
65-40137-3000	33911610	1079602948-404	6659013065

Код формы по ОКУД 0420004
Болезнь (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

[illegible]

Генеральный директор _____ А.А. Мамуров (фамилия, имя, отчество (при наличии))
(подпись)
27.04.2026

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
65401373000	33911610	1026602948404	6659013965

Отчет
о движении денежных средств организации

за 1 квартал 2026 г.

Закрытое акционерное общество "Управляющая компания" (ЗАО "Управляющая компания")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15, офис 105
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420005

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(руб.)

Номер показат еля	Наименование показателя	Номер примечания	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	(30 445 000,00)
2	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		271 475,75	275 355,58
3	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(134 341,38)	(205 203,32)
4	Проценты полученные		202 587,97	1 431 763,23
5	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		1 730 195,80	5 446 046,60
6	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(883 196,33)	(1 060 910,75)
7	Оплата прочих административных и операционных расходов		(674 784,75)	(815 199,82)
8	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(511 735,76)	(442 364,51)
9	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		201,30	(25 815 512,99)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
10	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		21 910 000,00	53 800 000,00
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		(21 610 000,00)	(27 200 000,00)
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		300 000,00	26 600 000,00
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Сальдо денежных потоков за отчетный период		300 201,30	784 487,01
14	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	3	69 378,24	161 855,23
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	3	369 579,54	946 342,24

Генеральный директор

(должность)

27.04.2026

(подпись)

А.А. Мецгер

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Примечание 1. Основная деятельность организации
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)	066-12920-001000 от 11.02.2010, 21-000-1-00106 от 28.01.2003
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению ценными бумагами, Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Закрытое акционерное общество
4	Место нахождения организации	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15 оф.105
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Материнская организация отсутствует. Бенефициар Дронов Виктор Георгиевич. Доля владения 100%
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Филиалы отсутствуют
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	на 01.01.2026 г.-12 человек, на 31.03.2026 г.-11 человек

Примечание 2. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности
Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положениями, утвержденными Банком России. При применении Положений НФО руководствовалось соответствующими стандартами и разъяснениями МСФО, введенными в действие на территории РФ. Нумерация примечаний, так же как и нумерация строк и столбцов в таблицах сохранена так, как она дана в Положении Банка России от 02.10.2024 N 843-П "О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельных некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности" Общество отражает в отчетности финансовые инструменты в соответствии с МСФО 9 и определяет их справедливую стоимость в соответствии с выбранной бизнес-моделью и МСФО 13
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	не применимо

Примечание 3. Денежные средства
Денежные средства

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		На 31.12.2025	
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	Расчетные счета	369 579,54	(449,04)	69 378,24	(84,29)
2	Итого	369 579,54	(449,04)	69 378,24	(84,29)
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.03.2026 г. у НОУ были остатки денежных средств в 2х кредитных организациях и банках-нерезидентах с общей суммой денежных средств, превышающей 369 тыс. руб. Совокупная сумма этих остатков составляла ПАО Сбербанк 366 тыс. руб., ГПБ (АО) 3 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: ПАО Сбербанк-69 тыс. руб., ГПБ (АО)-3 тыс.руб), или 100 процентов от общей суммы денежных средств (на 31.12.2025 г. 100 процентов).			

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 3.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	Денежные средства	369 130,50	69 293,95
2	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	449,04	84,29
3	Итого	369 579,54	69 378,24
4	Текстовое пояснение	Денежные средства, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03.2026 г. составляют 0 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: 0 тыс. руб.)	

Примечание 4. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	Ценные бумаги	281 721 308,22	254 438 909,14
2	Итого	281 721 308,22	254 438 909,14
3	Текстовое пояснение	Состав строки 1 таблицы раскрывается в таблице 4.2 настоящего приложения.	

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

Таблица 4.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	281 721 308,22	254 438 909,14
2	кредитных организаций и банков-нерезидентов	30 777 275,50	29 382 182,70
3	нефинансовых организаций	250 944 032,72	225 056 726,44
4	Итого	281 721 308,22	254 438 909,14

Примечание 5. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевыми инструментами

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	Прочее	3	4
2	Итого	10 483 452,42	10 483 452,42
3	Текстовое пояснение	раскрываются вложения в уставные капиталы ООО	

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:			6 575 238,36	6 842 029,59	(8 313,07)	6 833 716,52
2	Средства на специальном брокерском счете и номинальном счете оператора платформы	5 253,88	(6,38)	5 247,50	5 253,88	(6,38)	5 247,50
3	Итого	6 580 490,87	(8 005,01)	6 580 485,86	6 847 283,47	(8 319,45)	6 838 964,02
4	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.03.2026 г. депозиты в Банке ВТБ (ПАО) составили 6583 тыс.руб. (на 31.12.2025 г. 6842 тыс.руб. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, использование которых ограничено, по состоянию на 31.03.2026 г. составило 0 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: 0 тыс.руб.))					

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность
Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	100 586,88	(2 715,85)	97 871,03	101 840,26	(2 749,69)	99 090,57
2	Прочее	5 560 963,53	(5 317 393,33)	243 570,20	5 560 963,53	(5 317 393,33)	243 570,20
3	Итого	5 661 550,41	(5 320 109,18)	341 441,23	5 662 803,79	(5 320 143,02)	342 660,77
4	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов предоставлена задолженностью по Доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами в сумме 98 тыс.руб. (на 31.12.25 г.: 99 тыс.руб.) По строке 2 отражена задолженность с прочими дебиторами по соглашениям о погашении задолженности в размере 244 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: 244 тыс.руб.)					

Примечание 8. Прочие активы
Прочие активы

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	489 459,85	0	489 459,85	722 062,01	0	722 062,01
2	Запасы	325 778,29	0	325 778,29	332 758,21	0	332 758,21
3	Итого	815 238,14	0	815 238,14	1 054 820,22	0	1 054 820,22

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

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	300,00	300,00
2	Кредиторская задолженность перед депозитариями	0	1 273,58
3	Кредиторская задолженность перед регистраторами	2 333,34	2 194,20
4	Прочее	5 285 925,84	5 555 026,90
5	Итого	5 288 559,18	5 558 794,68

Примечание 10. Прочие обязательства
Прочие обязательства

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 015 081,09	976 798,09
2	Расчеты по социальному страхованию	495 372,81	270 050,19
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	55 288,00	35 583,00
4	Итого	1 565 741,90	1 282 431,28

Примечание 11. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал акционерного общества

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	Количество обыкновенных акций в обращении	Номинальная стоимость обыкновенных акций	Количество привилегированных акций	Номинальная стоимость привилегированных акций	Корректировка на инфляцию	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	На 1 января 2025 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
2	На 31 марта 2025 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
3	На 1 января 2026 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00
4	На 31 марта 2026 г.	141 211 010	141 211 010,00	0	0	0	141 211 010,00

Управление капиталом

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Управление капиталом некредитной финансовой организации имеет следующие цели: соблюдение требований к капиталу, установленных законодательством Российской Федерации, обеспечение способности функционировать в качестве непрерывно действующего предприятия. В течение 2025 и 1 квартала 2026 гг. НФО соблюдала все требования, установленные Банком России к уровню собственных средств. Минимальный размер собственных средств НФО, рассчитанный в порядке, установленном Банком России, должен составлять не менее 20000 тыс.руб. На 31.03.2026 г. величина собственных средств НФО составила 155650 тыс.руб. (на 31.12.2025 г.: 143453 тыс.руб.).

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

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2026 г.

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(250 957,00)	27 282 399,08	0	0	27 031 442,08
2	ценные бумаги	(250 957,00)	27 282 399,08	0	0	27 031 442,08
3	Итого	(250 957,00)	27 282 399,08	0	0	27 031 442,08

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 1 квартал 2025 г.

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	Итого
1	2	3	4	5	6	7
1	Финансовые активы, в том числе:	(804 182,00)	(19 721 473,54)	0	0	(20 525 655,54)
2	ценные бумаги	(804 182,00)	(19 721 473,54)	0	0	(20 525 655,54)
13	Итого	(804 182,00)	(19 721 473,54)	0	0	(20 525 655,54)

Примечание 13. Процентные доходы
Процентные доходы

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	243 795,37	1 280 264,12
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	243 795,37	1 280 264,12
3	Итого	243 795,37	1 280 264,12

Примечание 14. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы
Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 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	270 222,37	282 418,16
2	Итого	270 222,37	282 418,16
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	270 222,37	282 418,16

Примечание 15. Расходы на персонал
Расходы на персонал

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 054 447,33	1 338 835,70
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	525 114,39	303 300,04
3	Прочее	0	15 000,00
4	Итого	1 579 561,72	1 657 135,74
5	Текстовое пояснение	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу за 1 квартал 2026 г. включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 525 тыс. руб. (за 1 квартал 2025 г.: 303 тыс. руб.).	

Примечание 16. Прямые операционные расходы
Прямые операционные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	3 451,69	3 444,99
2	Прочее	254 812,52	201 758,33
3	Итого	258 264,21	205 203,32

Примечание 17. Общие и административные расходы
Общие и административные расходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	52 124,90	52 134,59
2	Амортизация основных средств	105 808,42	19 062,75
3	Расходы по аренде	308 454,54	303 397,92
4	Расходы по операциям с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	43 219,26	34 633,49
5	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	9 770,00	7 481,00
6	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	13 241,00	13 241,00
7	Прочее	192 079,79	256 306,50
8	Итого	724 697,91	686 257,25

Примечание 18. Аренда
Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Краткосрочная аренда помещений без перехода права собственности
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не применимо
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не применимо
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	не применимо
5	Сумма обязательств по краткосрочным договорам аренды, если перечень краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть обязательства на конец отчетного периода, отличается от перечня краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды за отчетный период	не применимо
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0,00
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	0,00
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	не применимо

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

Таблица 18.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:		
2	платежи по договорам аренды, в отношении которых арендатор не признает активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды	308 454,54	303 397,92
3	Итого	308 454,54	303 397,92