

Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. 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

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268584000	53466112	1247700284006	9729373399

Бухгалтерский баланс организации

на 31 марта 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МИЛЛЕНИУМ" (ООО "УК "МИЛЛЕНИУМ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, 119330, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, ул. Мосфильмовская, д. 35, стр. 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	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4	5
Раздел I. Активы				
1	Денежные средства	5	1 366	96
2	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		27 300	21 507
3	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	6	23 300	21 507
4	дебиторская задолженность	7	4 000	-
5	Нематериальные активы и капитальные вложения, в них	8	881	-
6	Основные средства и капитальные вложения в них	9	288	134
7	Отложенные налоговые активы	23	3 375	3 368
8	Прочие активы	10	818	90
9	Итого активов		34 027	25 195
Раздел II. Обязательства				
10	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		264	34
11	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	-	19
12	кредиторская задолженность	12	264	15
13	Отложенные налоговые обязательства	23	-	7
14	Прочие обязательства	13	2 548	465
15	Итого обязательств		2 812	506
Раздел III. Капитал				
16	Уставный капитал	14	25 000	25 000
17	Добавочный капитал	14	34 868	30 368
18	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	14	(20 563)	(20 563)
19	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(8 091)	(10 117)
20	Итого капитала		31 215	24 689
21	Итого капитала и обязательств		34 027	25 195

Генеральный директор
(должность)

(подпись)

А.И. Кузин
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. 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

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268584000	53466112	1247700284006	9729373399

**Отчет
о финансовых результатах организации
за 1 квартал 2026 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МИЛЛЕНИУМ" (ООО "УК "МИЛЛЕНИУМ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, 119330, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, ул. Мосфильмовская, д. 35, стр. 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	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:		605	869
2	процентные доходы	15	605	869
3	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	16	11 300	-
4	Расходы на персонал	17	(6 672)	(957)
5	Прямые операционные расходы	18	(32)	-
6	Процентные расходы	19	-	(4)
7	Общие и административные расходы	20	(3 207)	(1 887)
8	Прочие доходы	21	19	-
9	Прибыль (убыток) до налогообложения		2 012	(1 979)
10	Налог на прибыль, в том числе:	23	14	771
11	отложенный налог на прибыль	23	14	771
12	Прибыль (убыток) после налогообложения		2 026	(1 208)
Раздел II. Прочий совокупный доход				
13	Итого совокупного дохода (расхода)		2 026	(1 208)

Генеральный директор

(должность)

А.И. Кузин

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. 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

Форма

Код территории по ОКATO	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268584000	53466112	1247700284006	9729373399

**Отчет
об изменениях капитала организации**

за 1 квартал 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МИЛЛЕНИУМ" (ООО "УК "МИЛЛЕНИУМ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, 119330, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, ул. Мосфильмовская, д. 35, стр. 2
(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД 0420004

Годовая (квартальная, полугодовая, за 9 месяцев)

(тыс. руб)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	Уставный капитал	Добавочный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Остаток на 1 января 2025 г.		25 000	3 000	-	(4 449)	23 551
2	Остаток на 1 января 2025 г., пересмотренный		25 000	3 000	-	(4 449)	23 551
3	Остаток на 1 января 2025 г.		25 000	3 000	-	(4 449)	23 551
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	(1 208)	(1 208)
5	Выпуск акций (вклады участников общества)		-	1 000	-	-	1 000
6	Остаток на 31 марта 2025 г.		25 000	4 000	-	(5 657)	23 343
7	Остаток на 1 января 2026 г.		25 000	30 368	(20 563)	(10 117)	24 689
8	Остаток на 1 января 2026 г., пересмотренный		25 000	30 368	(20 563)	(10 117)	24 689
9	Остаток на 1 января 2026 г.		25 000	30 368	(20 563)	(10 117)	24 689
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	2 026	2 026
11	Выпуск акций (вклады участников общества)		-	4 500	-	-	4 500
12	Остаток на 31 марта 2026 г., в том числе:		25 000	34 868	(20 563)	(8 091)	31 215

Генеральный директор

(должность)

А.И. Кузин

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при

г.

Приложение 4
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 г. 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

Форма

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45268584000	53466112	1247700284006	9729373399

**Отчет
о движении денежных средств организации**

за 1 квартал 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "МИЛЛЕНИУМ" (ООО "УК "МИЛЛЕНИУМ")
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

Российская Федерация, 119330, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, ул. Мосфильмовская, д. 35, стр. 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	За 1 квартал 2026 г.	За 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		7 300	0
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(4 627)	0
3	Проценты полученные		612	876
4	Проценты уплаченные		-	(7)
5	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(4 637)	(694)
6	Оплата прочих административных и операционных расходов		(77)	(1 704)
7	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		-	(108)
8	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(1 430)	(1 637)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
9	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		-	(69)
10	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		-	(69)
11	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		4 500	1 000
12	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		4 500	931
13	Сальдо денежных потоков за отчетный период		3 070	(707)
14	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	5	21 596	22 412
15	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	5	24 666	21 705

Генеральный директор

(должность)

А.И. Кузин

(подпись)

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

г.

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)	21-000-1-01118 от 04.09.2024
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	119330, г. Москва, вн.тер.г.муниципальный округ Раменки, ул. Мосфильмовская, д. 35, стр. 2
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Гущин-Кузнецов Николай Артемович
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	Не применимо
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	На начало - 6, на конец - 9

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	<p>ООО «УК «Миллениум» (далее - Общество) осуществляет свою деятельность на территории РФ. Деятельность Общества тесно связана как с общим состоянием экономики РФ, так и с общим состоянием мировой экономики. Рынки развивающихся стран, таких как РФ, подвержены действию различных рисков, отличных от рисков более развитых рынков, включая экономические, политические, социальные, юридические и законодательные риски. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в РФ, подвержены быстрым изменениям. Кроме того, существует возможность различной интерпретации налоговой и законодательной базы.</p>
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	<p>В настоящее время в сложившейся экономической ситуации Общество продолжает исполнять свои обязательства перед клиентами в полном объеме. Руководство трезво оценивает текущее воздействие указанных факторов на Общество и считает, что у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могли бы вызвать сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.</p>

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	<p>Данная финансовая отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, подготовлена в соответствии с нормативными актами Банка России, а также с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) и разъяснениями МСФО, признанными на территории Российской Федерации, по формам раскрытия, установленным Положением 843-П от 02.10.2024, на основе способов и моделей ведения бухгалтерского учета, зафиксированных в учетной политике.</p> <p>В отчетных формах в случае отсутствия остатков активов и обязательств, финансового результата от операций, для которых предусмотрены показатели (строки) в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности, эти показатели (строки) исключены из форм бухгалтерской (финансовой) отчетности</p>
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Нет
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Реклассификация не проводилась
4	Сумма каждого показателя, который является предметом реклассификации	Нет
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	Нет

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

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
Раздел I. Влияние бухгалтерских оценок и допущений		
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с бухгалтерскими оценками), которые были выработаны руководством организации в процессе применения учетной политики и которые оказывают существенное влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности	При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество применяет профессиональные суждения и оценки. Оценки основаны на информации, доступной на отчетную дату, и пересматриваются при изменении обстоятельств.
2	Влияние бухгалтерских оценок и допущений на признанные активы и обязательства, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, на суммы которых бухгалтерские оценки и допущения оказывают существенное влияние	Существенные оценки и допущения, влияющие на показатели отчетности: признание/непризнание отложенных налоговых активов, оценка обесценения финансовых и нефинансовых активов, оценочные обязательства (в т.ч. отпускные), сроки полезного использования и ликвидационная стоимость ОС/НМА.
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты первоначально оцениваются по справедливой стоимости. Справедливая стоимость определяется по котировкам активного рынка, а при их отсутствии — по моделям оценки с использованием наблюдаемых рыночных данных; применяется иерархия уровней 1-3.
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональная валюта и валюта представления отчетности — рубль. Операции в иностранной валюте отражаются по курсу Банка России на дату операции; на отчетную дату монетарные статьи пересчитываются по курсу Банка России, курсовые разницы признаются в прибыли/убытке.
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности; существенных неопределенностей, ставящих под сомнение непрерывность, не выявлено.
6	Информация в отношении пересчета показателей с учетом изменений общей покупательной способности рубля	Показатели отчетности не пересчитывались.
Раздел II. Изменения в учетной политике		
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера	Учетная политика Общества на 2026 год актуализирована в связи со вступлением в силу с 01.01.2026 новых нормативных актов Банка России по бухгалтерскому учету некредитных финансовых организаций и утратой силы соответствующих отраслевых стандартов, в том числе № 488-П, № 489-П, № 490-П, № 492-П, № 493-П, № 494-П, № 496-П, № 501-П, № 505-П, № 612-П, а также № 635-П. Изменения применяются в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 8 «Учетная политика, изменения в бухгалтерских оценках и ошибки»: ретроспективно, за исключением случаев, когда ретроспективное применение практически неосуществимо; в таких случаях изменения применяются проспективно.
8	Причины и характер предстоящих изменений в учетной политике, предполагаемое влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность или указание на то, что такое влияние не может быть обоснованно оценено	С 01.01.2026 отраслевые стандарты утратили силу и заменены Указаниями Банка России о порядке отражения операций и раскрытия информации. Существенного изменения подходов не ожидается: методология сохраняет ориентацию на принципы МСФО; учетная политика актуализирована в части ссылок и формулировок.
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	К денежным средствам и их эквивалентам относятся касса, средства на счетах и высоколиквидные вложения со сроком погашения до 3 месяцев. После признания учитываются по амортизированной стоимости.
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	Депозиты/вклады и долговые бумаги кредитных организаций первоначально оцениваются по справедливой стоимости. Ставка признается нерыночной при отклонении от среднерыночной более чем на 10% (если не обосновано иное). Справедливая стоимость равна номиналу при сроке до 1 года и отклонении ставки не более 10%; иначе применяется дисконтирование. При бизнес модели «удержание для получения денежных потоков» и прохождении SPPI теста активы учитываются по амортизированной стоимости.
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Такие активы отсутствуют
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Такие активы отсутствуют
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые активы учитываются по амортизированной стоимости при бизнес модели «удержание для получения денежных потоков» и прохождении SPPI теста. Первоначальная оценка — справедливая стоимость (для активов не FVPL — с учетом затрат по сделке); последующая — амортизированная стоимость. Процентный доход определяется методом эффективной ставки; линейный метод допускается, если разница по результату незначительна (≤5%). в соответствии с Методическими рекомендациями "О порядке расчета амортизированной стоимости финансовых активов и финансовых обязательств с применением метода эффективной ставки процента" (Письмо Банка России от 27.04.2010 N 59-Т).
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	Такие активы отсутствуют
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Прочие активы признаются при наличии контроля и ожидания экономических выгод.

16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Не применимо
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Финансовые обязательства, как правило, учитываются по амортизированной стоимости. По решению Общества при первоначальном признании обязательство может быть отнесено к категории, оцениваемой по справедливой стоимости через прибыль или убыток (FVPL), без последующей реклассификации. Первоначальная оценка — справедливая стоимость (для не FVPL — за вычетом затрат по сделке); амортизированная стоимость пересчитывается не реже одного раза в квартал и при погашении.
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Взаимозачет финансового актива и обязательства производится только при наличии юридически защищенного права на зачет и намерения осуществить расчеты на нетто основе либо реализовать актив и исполнить обязательство одновременно.
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Хеджирование не применяется, поскольку Общество не осуществляет операции хеджирования.
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Не применимо
Раздел V. Критерии признания и база оценки инвестиционного имущества		
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества	Не применимо
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми организацией, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности	Не применимо
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим опытом проведения оценки сопоставимых объектов оценки	Не применимо
Раздел VI. Критерии признания и база оценки основных средств		
25	Критерии признания, способы, используемые для оценки основных средств (для каждой группы основных средств)	Основные средства (ОС) признаются при вероятности будущих экономических выгод и надежной оценке стоимости; лимит капитализации — 100 000 руб. Первоначальная стоимость включает прямые затраты на приобретение/создание и доведение до готовности, а также капитализируемые затраты по займам; НДС включается только в случаях, предусмотренных законодательством и налоговой политикой. Безвозмездно полученные/выявленные ОС и ОС по меновым договорам первоначально оцениваются по справедливой стоимости (при возможности надежной оценки). Последующая оценка — по модели первоначальной стоимости (за вычетом амортизации и убытков от обесценения). Последующие затраты капитализируются только при выполнении критериев признания.
26	Способ переноса прироста стоимости основных средств при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
27	Применяемые методы амортизации и порядок оценки ликвидационной стоимости (для каждой группы основных средств) и их изменения	Амортизация ОС начисляется линейным методом. Ликвидационная стоимость определяется по ожидаемой стоимости выбытия; если она незначительна ($\leq 5\%$ от первоначальной стоимости), при расчете амортизируемой стоимости не учитывается.
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования ОС устанавливается при признании (в месяцах) исходя из ожидаемого использования, физического/морального износа и ограничений. Диапазоны СПИ: машины и оборудование — свыше 1 года до 15 лет включительно; здания и сооружения — свыше 5 лет до 30 лет включительно.
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА признаются при наличии контроля и ожидаемых экономических выгод, сроке использования более 12 месяцев и надежной оценке стоимости; лимит капитализации — 100 000 руб. Объекты ниже лимита не признаются НМА и списываются в расходы единовременно в момент принятия к учету.
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	НМА первоначально оцениваются по фактическим затратам (цена приобретения и прямые затраты на доведение до состояния готовности). После признания применяется модель учета по первоначальной стоимости (за вычетом амортизации и убытков от обесценения).
31	Способ переноса прироста стоимости нематериальных активов при переоценке, признанного в составе капитала (накопленной дооценки), на нераспределенную прибыль	Не применимо
32	Раскрытие для каждой группы нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения	НМА с неопределенным сроком полезного использования тестируются на обесценение не реже одного раза в год и при наличии признаков обесценения.
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	СПИ НМА определяется на дату готовности к использованию исходя из срока прав и ожидаемого периода получения выгод; не превышает срок деятельности Общества. Амортизация НМА с конечным СПИ — линейным методом с даты готовности к использованию до выбытия/перевода в ДАПП; начисление не приостанавливается.

34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	Затраты на исследования признаются расходами периода. Затраты на разработку капитализируются в составе НМА при выполнении критериев IAS 38 (тех. осуществимость, намерение завершить, наличие ресурсов, ожидаемые выгоды и надежная оценка затрат). Затраты на обучение персонала не капитализируются.
Раздел VIII. Порядок признания и последующего учета вознаграждений работникам и связанных с ними отчислений		
35	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, выходных пособий	В соответствии с МСФО (IAS) 19 Общество признаёт обязательство по краткосрочным вознаграждениям работникам в части накапливаемых оплачиваемых absences. Оценка обязательства производится на каждую отчетную дату исходя из суммы ожидаемых выплат за неиспользованные работниками дни отпуска, включая соответствующие страховые взносы.
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В Обществе отсутствуют пенсионные планы.
37	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода	Не применимо
38	Порядок отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	Не применимо
Раздел IX. Порядок признания и последующего учета договоров аренды		
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания договоров аренды	По договорам аренды (арендатор) на дату начала аренды признаются актив в форме права пользования и обязательство по аренде. Обязательство оценивается по приведенной стоимости будущих платежей (ставка по договору, а при невозможности — ставка дополнительных заимствований). Актив учитывается по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и обесценения; амортизация — линейная. Обязательство увеличивается на проценты и уменьшается на фактические платежи.
40	Факт использования организацией - арендатором права не признавать активы в форме права пользования и обязательства по договорам аренды с описанием характера договоров аренды, в отношении которых указанное право применяется	Общество не признает право пользования и обязательство по краткосрочной аренде и аренде низкокачественных активов (справедливая стоимость нового актива ≤ эквивалент 5000 долл. США). Платежи по таким договорам признаются расходами периода.
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	Негарантированная ликвидационная стоимость — ожидаемая справедливая стоимость предмета аренды на конец срока аренды.
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	Ставка дисконтирования: ставка, предусмотренная договором; при невозможности определения — ставка дополнительных заимствований по кредитам сопоставимого срока.
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Переменные арендные платежи, зависящие от индексов/ставок, отсутствуют. Платежи за коммунальные услуги признаются расходами по мере потребления.
Раздел X. Критерии признания, база оценки и порядок учета других объектов бухгалтерского учета		
44	Порядок признания и последующего учета активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи	Активы выбывающих групп отсутствуют.
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	Запасы признаются при переходе рисков и выгод; первоначальная оценка — фактическая себестоимость (без НДС и возмещаемых налогов), общехозяйственные расходы не включаются. Запасы для управленческих нужд списываются в расходы при приобретении. Последующая оценка — по меньшей из себестоимости и чистой возможной цены продажи; метод оценки при выбытии — средневзвешенная стоимость (расчет ежегодно на конец года).
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Оценочные обязательства (резервы) признаются при наличии текущего обязательства, вероятности выбытия ресурсов и возможности надежной оценки. Оценка — наилучшая расчетная (с учетом суждения и доступных данных); пересмотр — не реже одного раза в квартал.
47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	Кредиторская задолженность признается при возникновении договорного обязательства; первоначальная оценка — фактическая (как правило, справедливая) стоимость, последующая — амортизированная стоимость. Прекращение признания — при исполнении либо ином прекращении обязательства.
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Уставный капитал отражается в размере, зарегистрированном в учредительных документах. Вклады участников в имущество Общества отражаются в составе добавочного капитала.
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	Доли, принадлежащие Обществу, отсутствуют.
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общество не создает резервный фонд.
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоги признаются по временным различиям на отчетную дату с применением ставок налога, которые будут действовать в период восстановления разниц. ОНА признаются только при высокой вероятности получения налогооблагаемой прибыли; непризнанные ОНА пересматриваются на каждую отчетную дату. По инвестициям в дочерние/зависимые общества ОНО/ОНА признаются лишь в части, по которой ожидается восстановление временных разниц и отсутствует контроль сроков их восстановления.
52	Порядок отражения дивидендов	Дивиденды к получению признаются в составе прочих инвестиционных доходов на дату объявления (по официальным документам) в сумме начисления до удержания налога. Дивиденды, объявленные после отчетной даты до утверждения отчетности, обязательством на отчетную дату не признаются и раскрываются в примечаниях.
53	Порядок признания, оценки и последующего учета прочих объектов бухгалтерского учета	Прочие объекты бухгалтерского учета учитываются по номенклатурным номерам. Первоначальная оценка — справедливая стоимость за вычетом затрат на продажу. Последующая оценка — по меньшей из первоначальной стоимости и справедливой стоимости за вычетом затрат на продажу; переоценка проводится при признании и далее, как правило, на конец года, а также на конец квартала признания.

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	1 366	-	1 366	96	-	96
2	Итого	1 366	-	1 366	96	-	96
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.03.2026 у некредитной финансовой организации были остатки денежных средств в 3 кредитных организациях. На 31.03.2026 совокупная сумма этих остатков составляла 1 366 тысяч рублей. Общество не располагает денежными средствами, использование которых ограничено.					

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Денежные средства	1 366	96
2	организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как	23 300	21 500
3	Итого	24 666	21 596

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

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	23 300	-	23 300	21 507	-	21 507
2	Итого	23 300	-	23 300	21 507	-	21 507
3	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.03.2026 у некредитной финансовой организации были остатки средств в 1 кредитной организации с общей балансовой стоимостью этих остатков 23 300 тысяч рублей. Общество не располагает денежными средствами, использование которых ограничено.					

Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Таблица 6.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		На 31.12.2025	
		диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения	диапазон контрактных процентных ставок	временной интервал сроков погашения
1	2	3	4	5	6
1	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:	руб.: 11,63 - 12,63%	01.04.2026	руб.: 11,42 - 17,68%	12.01.2026

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	4 000	-	4 000	-	-	-
2	Итого	4 000	-	4 000	-	-	-
3	Текстовое пояснение	Дебиторская задолженность клиентов представлена задолженностью клиентов по управлению паевыми инвестиционными фондами в сумме 4 000 тысяч рублей (на 31.12.2025: 0 тыс. руб.)					

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные	Итого
		программное обеспечение	
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	421	421
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	453	453
3	накопленная амортизация	(31)	(31)
4	Выбытие, в том числе:	(421)	(421)
5	первоначальная (переоцененная) стоимость	(453)	(453)
6	накопленная амортизация	31	31
7	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г.	-	-
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г.	-	-
9	Поступление	906	906
10	Амортизация	(25)	(25)
11	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г., в том числе:	881	881
12	первоначальная (переоцененная) стоимость	906	906
13	накопленная амортизация	(25)	(25)
14	Текстовое пояснение	Признаков обесценения НМА не выявлено.	

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности	Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам	Итого
		офисное и компьютерное оборудование	земля, здания и сооружения	
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	-	73	73
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	228	228
3	накопленная амортизация	-	(156)	(156)
4	Амортизация	-	(36)	(36)
5	Прочее	-	171	171
6	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г., в том числе:	-	207	207
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	207	207
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	108	27	134
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	108	38	146
10	накопленная амортизация	(1)	(11)	(12)
11	Поступление	205	-	205
12	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	(38)	(38)
13	накопленная амортизация	-	38	38
14	Амортизация	(25)	(27)	(52)
15	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г., в том числе:	288	-	288
16	первоначальная (переоцененная) стоимость	313	-	313
17	накопленная амортизация	(26)	-	(26)
18	Текстовое пояснение	Признаков обесценения основных средств не выявлено. На 31.03.2026 Объекты основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.		

Прочие активы

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026			На 31.12.2025		
		полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	49	-	49	1	-	1
2	Расчеты с персоналом	2	-	2	-	-	-
3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	768	-	768	90	-	90
4	Итого	818	-	818	90	-	90
5	Текстовое пояснение	По состоянию на 31.03.2026 крупные дебиторы отсутствуют. На 31.03.2026 года отсутствует предварительная оплата поставщикам и подрядчикам на приобретение каких-либо запасов. На 31.03.2026 года отсутствует предварительная оплата поставщикам и подрядчикам в связи с осуществлением капитальных вложений.					

Анализ изменений запасов

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Виды запасов	
		материалы	Итого
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г	-	-
2	Балансовая стоимость на 31 марта 2025 г.	-	-
3	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г	-	-
4	Поступление (создание)	55	55
5	Прочее	(55)	(55)
6	Балансовая стоимость на 31 марта 2026 г.	-	-

Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	-	19
2	Итого	-	19

Анализ процентных ставок и сроков погашения

Таблица 11.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026		На 31.12.2025	
		процентные ставки	сроки погашения	процентные ставки	сроки погашения
1	2	3	4	5	6
1	Обязательства по аренде	-	-	15,73	25.01.2026

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Прочее	264	15
2	Итого	264	15

Прочие обязательства

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	На 31.12.2025
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	1 790	358
2	Расчеты по социальному страхованию	759	107
3	Итого	2 548	465

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Информация о структуре долей в капитале по состоянию на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Номинальный зарегистрированный и оплаченный уставный капитал некредитной финансовой организации по состоянию на 31.12.2025 года и 31.03.2026 года составляет 25 000 тысяч рублей. По состоянию на 31.03.2026 года сумма добавочного вклада участников в имущество Общества составляет 34 868 тысяч рублей (на 31.12.2025 года - 30 368 тысяч рублей).
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	В течение отчетного периода структура долей в капитале Общества не менялась.
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	В течение отчетного периода корректировка капитала на инфляцию в Обществе не производилась
4	Информация о распределении прибыли	В течение отчетного периода распределение накопленной прибыли между участниками Общества не производилось
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Дополнительные права для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года не предусмотрены

Управление капиталом

Таблица 14.2

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Описание применяемых организацией процедур по соблюдению требований к величине капитала, установленных Банком России	Общество регулярно отслеживает изменения активов и обязательств компании, установленным нормам действующего законодательства РФ. Активы и обязательства подлежат проверке на ежедневной основе. Требования к величине капитала Обществом анализируются до момента заключения сделки и оценивается ее влияние на величину капитала.
2	Перечень нарушений организацией требований к величине капитала, установленных Банком России, описание причин и последствий указанных нарушений	Нарушений не выявлено
3	Виды прочих резервов организации, назначение каждого из них	Отсутствуют

Процентные доходы

Таблица 15.1

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:	605	869
2	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	605	869
3	Итого	605	869

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	11 300	-
2	Итого	11 300	-
3	Всего	11 300	-

Расходы на персонал

Таблица 17.1

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	5 125	735
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 548	222
3	Итого	6 672	957
4	Текстовое пояснение	Расходы по оплате труда включают расходы по оплате труда, начисленные резервы на отпуск в общей сумме 5 125 тысяч рублей. Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу включают установленные законодательством Российской Федерации страховые взносы в государственные внебюджетные фонды в размере 1 548 тысячи рублей.	

Прямые операционные расходы

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	32	-
2	Итого	32	-

Процентные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	0	4
2	Итого	0	4

Общие и административные расходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	484	42
2	Амортизация основных средств	52	36
3	Амортизация нематериальных активов	25	-
4	Расходы по аренде	51	11
5	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	2 304	1 230
6	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	69	7
7	Прочее	224	560
8	Итого	3 207	1 887
9	Текстовое пояснение	Расходы Общества на оплату профессиональных услуг аудитора за проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в 1 квартале 2026 г. составили 275 тыс. руб. (в 1 квартале 2025г. 250 тыс. руб.)	

Прочие доходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Доходы от операций с основными средствами, нематериальными активами и капитальными вложениями в объекты основных средств и нематериальных активов	19	-
2	Итого	19	-

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Общество арендует офисное помещение для ведения своей деятельности. Текущий договор на аренду
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде	не предусмотрено
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды	не предусмотрено
4	Информация об операциях продажи с обратной арендой	не предусмотрено
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 предусмотрено
6	Затраты арендатора, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	не было
7	Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	не было
8	Информация о пересмотре фактической стоимости активов в форме права пользования и обязательства по аренде	не пересматривалась

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

Таблица 22.2

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	На 31.03.2026	На 31.03.2025
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	9	-	207
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	-	(174)

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

Таблица 22.3

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:	-	(7)
2	проценты уплаченные	-	(7)
3	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	-	(69)
4	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	-	(69)
5	Итого	-	(76)

Налог на прибыль в разрезе компонентов

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)	(14)	(771)
2	Итого налог на прибыль, в том числе:	(14)	(771)
3	налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(14)	(771)
4	Текстовое пояснение	Текущая ставка налога на прибыль, применяемая к большей части прибыли, в 2026 году составляет 25 процентов (в 2025 году: 25 процентов).	

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

Таблица 23.2

Номер показателя	Наименование показателя	За 1 квартал 2026 г.	За 1 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 012	(1 979)
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	503	(495)
3	Прочее	(517)	(276)
4	Налог на прибыль, отраженный в составе прибыли или убытка	(14)	(771)

**Анализ изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств
за 1 квартал 2026 г.**

Таблица 23.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2026	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2026
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Основные средства	1	1	-	-
2	Расчеты с дебиторами и кредиторами	321	11	-	310
3	Финансовая аренда (арендное обязательство)	-	(5)	-	5
4	Общая сумма отложенного налогового актива	322	7	-	315
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	3 053	0	-	3 053
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	3 375	7	-	3 368
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
7	Финансовая аренда (право пользования)	-	7	-	(7)
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства	-	7	-	(7)
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	3 375	14	-	3 361
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	3 375	14	-	3 361

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

Таблица 23.3

Номер показателя	Наименование показателя	На 31.03.2025	Отражено в составе прибыли или убытка	Отражено в составе капитала	На 01.01.2025
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Временные разницы, уменьшающие налогооблагаемую базу, и отложенный налоговый убыток					
1	Расчеты с дебиторами и кредиторами	208	53	-	155
2	Резервы - оценочные обязательства некредитного характера	-	(50)	-	50
3	Финансовая аренда (арендное обязательство)	43	28	-	15
4	Общая сумма отложенного налогового актива	251	31	-	220
5	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	1 675	692	-	983
6	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	1 926	724	-	1 203
Раздел II. Временные разницы, увеличивающие налогооблагаемую базу					
7	Нематериальные активы	-	84	-	(84)
8	Финансовая аренда (право пользования)	(52)	(37)	-	(15)
9	Общая сумма отложенного налогового обязательства	(52)	47	-	(99)
10	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	1 875	771	-	1 104
11	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	1 875	771	-	1 104