Приложение 1
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ
На 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А
(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 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	5	660,93	63,74	30,96
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		0	0	229 759,14
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	6	0	0	229 759,14
4	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		450 272,66	432 854,45	49 844,26
5	долговые инструменты	8	403 473,11	384 623,20	0
6	долевые инструменты	9	46 799,56	48 231,25	49 844,26
7	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		17 881,02	13 746,10	102 559,82
8	займы выданные и прочие размещенные средства	11	0	0	24 229,26
9	дебиторская задолженность	12	17 881,02	13 746,10	78 330,56
10	Основные средства и капитальные вложения в них	19	7 458,78	7 962,34	8 892,52
11	Итого активов		476 273,40	454 626,63	391 086,71
Раздел II. Обязательства					
12	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		8 464,78	12 446,30	9 260,50
13	средства клиентов	23	2 925,48	6 423,56	7 328,13
14	кредиторская задолженность	26	5 539,31	6 022,73	1 932,37
15	Обязательство по текущему налогу на прибыль	48	9 553,67	10 140,74	293,90
16	Прочие обязательства	29	2 602,44	1 508,07	238,71
17	Итого обязательств		20 620,90	24 095,11	9 793,11
Раздел III. Капитал					
18	Уставный капитал	30	202 802,59	202 802,59	202 802,59
19	Добавочный капитал	30	0	22 492,57	15 898,35
20	Резервы		62 746,71	53 347,83	51 267,08
21	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		190 103,21	151 888,53	111 325,58
22	Итого капитала		455 652,51	430 531,52	381 293,60
23	Итого капитала и обязательств		476 273,40	454 626,63	391 086,71

Генеральный директор		Морозов А. Н.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

15 октября 2026

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А
(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 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Прибыли и убытки				
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		67 157,33	47 694,11
2	процентные доходы	34	4 588,57	4 092,54
3	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		2 621,77	2 357,74
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	35	61 378,68	39 648,66
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	(1 431,70)	1 595,17
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	2 519,18	5 347,81
7	Расходы на персонал	41	(5 569,74)	(4 256,76)
8	Прямые операционные расходы	42	(10 907,10)	(18 291,06)
9	Общие и административные расходы	45	(2 828,88)	(3 915,93)
10	Прочие расходы	46	(2 602,44)	0
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		47 768,35	26 578,18
12	Налог на прибыль, в том числе:	48	(9 553,67)	(5 315,64)
13	текущий налог на прибыль	48	(9 553,67)	(5 315,64)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		38 214,68	21 262,55
Раздел II. Прочий совокупный доход				
15	Итого совокупного дохода (расхода)		38 214,68	21 262,55

Генеральный директор — (должность)
(подпись) — Морозов А. Н. (фамилия, имя, отчество (при наличии))

15	октября	2026

Приложение 2
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А
(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 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		67 157,33	47 694,11	17 867,67	12 829,11
2	процентные доходы	34	4 588,57	4 092,54	(881,57)	10 591,60
3	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия в других организациях		2 621,77	2 357,74	378,96	1 876,75
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный	35	61 378,68	39 648,66	19 801,97	(472,60)
5	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	36	(1 431,70)	1 595,17	(1 431,70)	833,36
6	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	40	2 519,18	5 347,81	88,55	(15 144,17)
7	Расходы на персонал	41	(5 569,74)	(4 256,76)	(1 778,73)	(1 463,14)
8	Прямые операционные расходы	42	(10 907,10)	(18 291,06)	(266,07)	12 533,10
9	Общие и административные расходы	45	(2 828,88)	(3 915,93)	(609,62)	(4 392,58)
10	Прочие расходы	46	(2 602,44)	0	(359,63)	44,68
11	Прибыль (убыток) до налогообложения		47 768,35	26 578,18	14 942,18	4 407,00
12	Налог на прибыль, в том числе:	48	(9 553,67)	(5 315,64)	(2 988,44)	(361,61)
13	текущий налог на прибыль	48	(9 553,67)	(5 315,64)	(2 988,44)	(361,61)
14	Прибыль (убыток) после налогообложения		38 214,68	21 262,55	11 953,74	4 045,40
Раздел II. Прочий совокупный доход						
15	Итого совокупного дохода (расхода)		38 214,68	21 262,55	11 953,74	4 045,40

Генеральный директор		Морозов А. Н.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

15 октября 2026

Приложение 3
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А
(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	Резервы		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
					прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Остаток на 31 декабря 2024 г.		202 802,59	15 898,35	51 267,08	51 267,08	111 325,58	381 293,60
2	Остаток на 31 декабря 2024 г., пересмотренный.		202 802,59	15 898,35	51 267,08	51 267,08	111 325,58	381 293,60
3	Остаток на 31 декабря 2024 г.		202 802,59	15 898,35	51 267,08	51 267,08	111 325,58	381 293,60
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	21 262,55	21 262,55
5	Прочее		0	32 523,70	(19 588,29)	(19 588,29)	0	12 935,41
6	Остаток на 30 сентября 2025 г.		202 802,59	48 422,05	31 678,79	31 678,79	132 588,12	415 491,55
7	Остаток на 31 декабря 2025 г.		202 802,59	22 492,57	53 347,83	53 347,83	151 888,53	430 531,52
8	Остаток на 31 декабря 2025 г., пересмотренный.		202 802,59	22 492,57	53 347,83	53 347,83	151 888,53	430 531,52
9	Остаток на 31 декабря 2025 г.		202 802,59	22 492,57	53 347,83	53 347,83	151 888,53	430 531,52
10	Прибыль (убыток) после налогообложения		x	x	x	x	38 214,68	38 214,68
11	Прочее		0	(22 492,57)	9 398,88	9 398,88	0	(13 093,69)
12	Остаток на 30 сентября 2026 г., в том числе:		202 802,59	0	62 746,71	62 746,71	190 103,21	455 652,51

Генеральный директор		Морозов А. Н.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

15 октября 2026 г.

Приложение 4
к Положению Банка России
от 2 октября 2024 года 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"

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
32401362000	57641307	1024200681130	4205029262

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

За 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Компания "Примула""
(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)
650010, Кемеровская область - Кузбасс, Кемерово г, Красноармейская ул, дом 50, корпус А
(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 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		6 080,18	3 620,97
2	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		2 543,41	8 521,58
3	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(14 229,85)	(16 729,55)
4	Проценты полученные		8 096,86	6 239,59
5	Поступления дивидендов (распределенной прибыли)		1 728,71	2 293,70
6	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		18 397,87	14 818,90
7	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		40 809,00	2 221,87
8	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(5 052,38)	(3 871,03)
9	Оплата прочих административных и операционных расходов		(625,69)	(728,90)
10	Уплаченный налог на прибыль		(11 862,65)	(3 681,47)
11	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		(64 379,52)	(28 099,53)
12	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(18 494,06)	(15 393,88)
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
13	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		0	16 817,14

14	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		16 264,00	(1 437,97)
15	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		2 827,25	0
16	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		19 091,25	15 379,17
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
17	Сальдо денежных потоков за отчетный период		597,20	(14,71)
18	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало периода		63,74	30,96
19	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец периода		660,93	16,25

Генеральный директор		Морозов А. Н.
(должность)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии)

15 октября 2026г.

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

На 30 сентября 2026 г.

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)	042-11210-100000,24.04.2008
2	Деятельность, осуществляемая организацией	Брокерская деятельность
3	Организационно-правовая форма организации	Общество с ограниченной ответственностью
4	Место нахождения организации	650010,Кемеровская обл.-Кузбасс, Кемерово г.,Красноармейская ул.,дом 50, корпус А
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	Морозов Александр Николаевич
6	Количество и места нахождения филиалов организации, открытых на территории Российской Федерации и на территории иностранных государств	0
7	Фактическая численность работников организации на начало и конец отчетного периода	12

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

Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты	За 3 квартал 2026 года рост экономики замедлился. Темп роста ВВП составил 1,1% в годовом выражении после 1,3% после четвертого квартала прошлого года. Ухудшение динамики ВВП за 12 месяцев связано с ситуацией в сельском хозяйстве,отрицательный вклад которого темпы роста составил 0,4%.Рост ВВП в марте 2026 года оценивался на уровне 1,1%,рост промышленного производства замедлился до 2,1%.В строительной сфере наметился рост после падения в предыдущие два месяца(плюс 0,1% год к году). В ближайшие кварталы рост экономики будет оставаться под давлением, как следствие, замедление потребительсокй активности. В то же время, наличие таких факторов как высокая волатильность финансовых рынков, наличие неопределенности из-за введения масштаба воздействия США в отношении форфоссии.
2	Изменения внешних условий, в которых организация осуществляет свою деятельность, действия организации в отношении указанных изменений и их результат	Внешнеэкономическая и внешнеполитическая неопределенность остается на высоком уровне,что может оказать негативное влияние на курсовые и инфляционные эжидания

Примечание 3. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

На 30 сентября 2026 г.

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Бухгалтерский учет ведеьтся на основе ОСБУ. В случае невозможности применения какого-либо из отраслевых стандартов,утвержденных ЦБ РФ,либо для того чтобы представить наиболее актуальную и достоверную информацию Общество использует стандарты МСФО касающиеся аналогичных и связанных вопросов
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	Финансовая отчетность подготовлена в соответствии со стандартами российского учета и скорректирована для приведения в соответствие с МСФО и ОСБУ
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	Финансовые активы
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	Ретроспективно внесены правки в отчет о финасовых результатах некредитной финансовой организации за 2023 год по строкам 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, строке 15 "Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы", строка 17 "Прямые операционные расходы".

Примечание 4. Принципы учетной политики, бухгалтерские оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

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

На 30 сентября 2026 г.

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	Профессиональные суждения по финансовым активам в связи с изменением бизнес-модели, приводят к необходимости реклассификации финансового актива в другую группу учета, что оказывает влияние на отражение результата
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	Оценки, которые оказывают наибольшее влияние на финансовый результат: - статья "Резервы-условные обязательства" - оценка основных обязательств некредитного харакера зависит от ожиданий возможных будущих потерь по судебным искам, в отношении которых Организация является ответчиком
3	Подходы к оценке финансовых инструментов	Финансовые инструменты оцениваются по справедливой стоимости, при этом Организация использует подходы МСФО13 в оценке. Общество использует различные методы определения справедливо стоимости в зависимости от вида финансового инструмента и исходных данных, которые доступны по нему на дату проведения оценки
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	Функциональной валютой, в которой ведется бухгалтерский учет Организации и составляется отчетность, является российский рубль. Денежные активы и обязательства выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по курсу РФ ЦБ
5	Допущение о непрерывности деятельности организации	Финансовая отчетность составляется на основе допущения о непрерывности деятельностим
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	Изменения учетной политики в отчетном периоде не производились
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	Изменения учетной политики в отчетном периоде не производились
Раздел III. Принципы учетной политики. Критерии признания и база оценки финансовых инструментов		
9	Критерии признания и база оценки денежных средств. Компоненты денежных средств и их эквивалентов	В категорию денежных средств и их эквивалентов классифицируются следующие активы: -денежные средства на расчетных и специальных счетах, открытых в кредитных организациях; -депозиты до востребования ; -овернайт, а также депозиты и договоры на поддержание минимального неснижаемого остатка по расчетному счету
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах	В момент первоначального признания справедливой стоимости депозитов в редитных организациях как правило, является сумма договора
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании финансовые инструменты классифицируются в соответствующую категорию
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	Финансовый актив квалифицируется в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход т в случае,если в их бизнес-модели, цель которой достигается путем получения предусмотренных договором денежных потоков, так и путем продажи финансовых активов
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости	Для оценки финансового актива в категорию оцениваемых по амортизационной стоимости, актив должен удерживаться в рамках бизнес-модели предполагающей удержание финансовых активов с целью получения предусмотренных договором, потоком денежных средств
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние и ассоциированные организации, совместные предприятия	В случае, если Общество осуществляет котролль над управление акционерным Обществом или оказывает значительное влияние на его деятельность, то акции учитываются в качестве участия в дочерних и ассоциированных акционерных обществах и не подлежат последующей переоценке по справедливой стоимости после первоначального признания
15	Порядок признания и последующего учета прочих финансовых активов	Дебиторская задолженностт первоначально отражается по фактической стоимости, которая как правило, является справедливой стоимостью
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	При первоначальном признании кредиторская задолженность отражается по фактической стоимости, которая является справедливой стоимостью
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости	Досрочная кредиторская задолженность может возникунть в случае приобретения активов на условиях отсрочки платежа

18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств	Финансовые активы и обязательства взаимозачитываются, и в бухгалтерском балансе отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм
Раздел IV. Порядок признания и последующего учета хеджирования		
19	Хеджирование денежных потоков (описание типа хеджирования, характер хеджируемых рисков, описание финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)	Общество не применяет специальный порядок учета, поскольку не осуществляет деятельность в целях хеджирования рисков
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	После первоначального признания инвестиционное имущество учитывается по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.Стоимость объектов инвестиционного имущества, учитываемые по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, погашается посредством начисления амортизации.Амортизируемая величина определяется как первоначальная стоимость объектов инвестиционного имущества, за вычетом расчетной ликвидационной стоимости.Под расчетной ликвидационной стоимостью объекта инвестиционного имущества понимается сумма, которую Общество получило бы на дату от выбытия объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие при достижении объектом окончания срока полезного срока использования. Если расчетная ликвидационная стоимость объекта инвестиционного имущества составляет менее 50% от первоначальной стоимости объекта, Общество не учитывает ее при расчете амортизируемой величины объекта. Срок полезного использования объектов инвестиционного имущества определяется при их признании и составляет: - недвижимость, находящаяся в собственности , -срок, соответствующий сроку полезного использования устанавливаемому аналогичному объекту основного средства, согласно требованиям настоящей Учетной политики; - недвижимость,полученная по договору операционной аренды - исходя из срока договора аренды. Начисление амортизации начинается с даты признания объекта в качестве инвестиционного имущетсва. По земельным участкам амортизация не начисляется.Инвестиционное имущество учитываемое по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения, подлежит проверке на осбесценение на конец каждого отчетного года. На конец каждого отчетного года организация определяет наличие признаков того, что убыток от обесценения объекта, признанный в предыдущие отчетные периоды, больше не существует, либо уменьшился. Правила, процедуры, методики, применяемые при оценке наличия признаков возможного обесценения объектов инвестиционного имущества, приведены в Методике проверки на обесценение нефинансовых активов(Приложение№4 к Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета). Первоначальной стоимостью объекта инвестиционного имущества, приобретенного за плату, признается: - сумма фактических затрат Общества на сооружение(строительство), создание(изготовление) и приобретение объекта инвестиционного имущества, за исключением налога на добавленную стоимостьи иных невозмещаемых налогов. В состав фактических затрат на приобретение инвестиционного имущества входят цена покупки и все прямые затраты. Прямые затраты включают,например, затраты по доведению объекта инвестиционного имущества до состояния готовности к использованию, стоимость профессиональных юридических услуг, регистрационные сборы(госпошлины) и иные аналогичные по своей сути затраты
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	Если часть недвижимости используется Обществом для администрирования целей, а часть для целей получения дохода от арендных платежей, то Общество учитывает указанные части объекта по отдельности только в случае, если такие части объекта могут быть реализованы независимо друг от друга. Если же части объекта недвижимости нельзя реализовать по отдельности, указанный объект можно считать инвестиционным имуществом только в том случае, если общество использует в административных целях лишь только незначительную часть объекта. Вданном случае объект признается инвестиционныи имуществом, если Общество использует в административных целях не более_%от общей площади. Оценка объема площади, занимаемого Обществом в административных целях, осуществляется на основании профессионального суждения и вышеуказанного критерия существенности
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)	Первоначальная стоимость объектов основных средств, приобретенных за плату, определяется с учетом следующих особенностей: - в сумме фактических затрат на сооружение(строительство), создание (изготовление) и приобретение объекта основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и и иных возмещаемых налогов; ко всем группам однородных основных средств применяется модель учета по первоначальнеой стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Основным средством признается объект, имеющий материально-вещественную форму, предназначенный дл использования Обществом при выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд или в административных целях, в течение более чем 12 месяцев, при одновременном выполнении следующих условий: _ объект способен приносить Обществу экономические выгоды в будущем; - первоначальная стоимость объекта может быть надежно определена. Для составления бухгалтерской(финансовой) отчетности,Общество выделяет следующие классификационные группы основных средств: земельные участки, здания и сооружения, офисное и компьютерное оборудование, транспортное средство, прочие основные средства. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельной конструктивнообособленный предмет,пердназначенный для выполнения определенных самомтоятельных функций,или же обособленный комплекс конструктивно сочленных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенных для выполнения определенной работы.Минимальная стоимость объекта учета, подлежащего признанию в качестве инвентарного объекта основных средств, составляет 100000 рублей(с учетом включенного после распределения НДС).Основные средства,стоимостью менее 100000 руб.за единицу(с учетом включенного после распределения НДС), отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе запасов(балансовый счет 61009"Инвентарь и хозяйственные принадлежности")

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 по всем группам основных средств начисляется линейным способом
28	Применяемые сроки полезного использования (для каждой группы основных средств) и их изменения	Срок полезного использования определяется Обществом на дату готовности использования
Раздел VII. Критерии признания и база оценки нематериальных активов		
29	Критерии признания нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальным активом признается объект одновременно удовлетворяющие следующим условиям:-объект способен приносить Организации экономические выгоды в будущем, организация имеет право на получение экономических выгод от использования объекта в будущем
30	Способы, используемые для оценки приобретенных и самостоятельно созданных нематериальных активов (для каждой группы нематериальных активов)	Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определенной на дату его признания.Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании нематериального актива и обеспечении условий для использования нематериального актива в соответствии с намерениями Общества
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	Организация на конец каждого отчетного года проводит сверку на обесценение НМА. Убытки от обесценения НМА подлежат признанию на дату их выявления
33	Применяемые сроки полезного использования и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком полезного использования, порядок оценки ликвидационной стоимости и их изменения	Амортизация по всем НМА начисляется линейным способом
34	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами	НМА созданный Обществом включает затраты на заработную плату сотрудников, страховые начисления на заработную плату, амортизацию основных средств, расходы на вознаграждение по договорам
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	Обязательство по выплате краткосрочных вознаграждений работникам подлежат отражению на счетах бухгалтерского учета в последний день каждого месяца
36	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых организацией	В организации отсутствуют пенсионные платы
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	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде
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	не применимо
41	Порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	не применимо
42	Основание и порядок расчета процентной ставки по договору аренды	не применимо
43	Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	не применимо
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	Имущество принадлежащее Обществу классифицируется как предназначенное для продажи, если применяется решение Организацией о возмещении его балансовой стоимости за счет продажи в течение ближайших 12 месяцев с даты признания в качестве долгосрочных активов, предназначенных для продажи, а не посредством продолжающего использования
45	Порядок признания и последующего учета запасов. Порядок учета запасов, предназначенных для управленческих нужд	не применимо
46	Порядок признания и последующего учета резервов - оценочных обязательств	Резерв-оценочное обязательство используется на покрытие затрат, в отношении которых этот резервы изначально признан

47	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности	У Общества отсутствуют операции по финансовой аренде
48	Порядок признания и оценки уставного и добавочного капитала	Обыкновенные акции классифицируются как устаный капитал. Сумма на которую справедливая стоимость полученных средств превышает номинальную стоимость выпущенных акций, отражается в составе собственного капитала как эмиссионный доход, за вычетом дополнительных затрат непосредственно относящихсяч к эмиссии новых акций
49	Порядок признания и оценки собственных акций (долей), принадлежащих обществу	При покупке, продаже или анулировании долевых инструментов организации никакие прибыли или убытки не могут быть признаны в составе прибыли или убытка. Такие собственные акции могут быть приобретены и удерживаться самой организацией
50	Порядок признания и оценки резервного капитала	В соответствии с Уставом Общества, в целях обеспечения финансовой надежности Общество может создавать резервный фонд.Резервный фонд предназначен для покрытия убытков, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств
51	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства	Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете при возникновении налогооблагаемых временных разниц ежеквартально
52	Порядок отражения дивидендов	Доходы Общества в виде причитающихся ему дивидендов или других доходов от участия в уставных капиталах других организаций признаются по счетам бухгалтерского учета на основании официальных документов, свидетельствующих об объявлении указанных выше доходов

Примечание 5. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Расчетные счета	660,93	660,93	63,74	63,74
2	Итого	660,93	660,93	63,74	63,74

Примечание 5. Денежные средства

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	660,93	63,74
2	Итого	660,93	63,74

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	403 473,11	384 623,20
2	субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	21 477,96	19 827,64
3	иностранных государств	0	19 998,82
4	нефинансовых организаций	381 995,14	344 796,73
5	Итого	403 473,11	384 623,20

Примечание 7. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долевые инструменты

Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций	46 799,56	48 231,25
2	Итого	46 799,56	48 231,25

Примечание 8. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.		На 31 декабря 2025 г.	
		Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6
1	Дебиторская задолженность клиентов	16 978,20	16 978,20	13 288,49	13 288,49
2	Прочее	902,83	902,83	457,61	457,61
3	Итого	17 881,02	17 881,02	13 746,10	13 746,10

Примечание 9. Основные средства и капитальные вложения в них

Основные средства и капитальные вложения в них

Таблица 9.1

Номер показателя	Наименование показателя	Основные средства в собственности		Итого
		Земля, здания и сооружения	Прочее	
1	2	3	4	5
1	Балансовая стоимость на 31 декабря 2024 г., в том числе:	8 451,30	441,23	8 892,52
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	1 209,42	12 744,04
3	накопленная амортизация	(3 083,32)	(768,19)	(3 851,51)
4	Амортизация	(327,83)	(441,23)	(769,06)
5	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	8 123,46	0	8 123,46
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	1 209,42	12 744,04
7	накопленная амортизация	(3 411,16)	(1 209,42)	(4 620,58)
8	Балансовая стоимость на 31 декабря 2025 г., в том числе:	7 962,34	0	7 962,34
9	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	1 209,42	12 744,04
10	накопленная амортизация	(3 572,28)	(1 209,42)	(4 781,70)
11	Амортизация	(503,55)	0	(503,55)
12	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	7 458,78	0	7 458,78
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	11 534,62	0	11 534,62
14	накопленная амортизация	(4 075,84)	0	(4 075,84)

Примечание 10. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: средства клиентов

Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	2 925,48	6 423,56
2	Итого	2 925,48	6 423,56

Примечание 11. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам	2 499,02	409,80
2	Прочее	3 040,29	5 612,93
3	Итого	5 539,31	6 022,73

Примечание 12. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	2 602,44	1 508,07
2	Итого	2 602,44	1 508,07

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал акционерного общества

Примечание 13. Капитал и управление капиталом

Уставный капитал общества с ограниченной ответственностью

Таблица 13.2

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	Морозов А.Н.- 92,3744%; Морозов Н.С.- 2,6765%; Локтюшина Е.Н.- 4,9491%

Примечание 14. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 14.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	4 371,54	2 982,93
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	1 198,20	1 273,83
3	Итого	5 569,74	4 256,76

Примечание 14. Расходы на персонал

Расходы на персонал
(За последний квартал)

Таблица 14.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	1 058,64	1 041,99
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	720,08	421,15
3	Итого	1 778,73	1 463,14

Примечание 15. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	10 907,10	18 291,06
2	Итого	10 907,10	18 291,06

Примечание 15. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы
(За последний квартал)

Таблица 15.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	(266,07)	12 533,10
2	Итого	(266,07)	12 533,10

Примечание 16. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	2 828,88	3 915,93
2	Итого	2 828,88	3 915,93

Примечание 16. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы
(За последний квартал)

Таблица 16.1 (За последний квартал)

Номер показателя	Наименование показателя	За 3 квартал 2026 г.	За 3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	609,62	4 392,58
2	Итого	609,62	4 392,58

Примечание 17. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых организация является арендатором

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Характер деятельности арендатора, связанной с договорами аренды	Договор аренды нежилых помещений №1А/2025 от 01.01.2025 г., между ООО "Симвод" и ООО "Компания "Примула"
2	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	5275500 руб.

Примечание 17. Аренда

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

Таблица 17.2

Номер показателя	Наименование показателя	На 30 сентября 2026 г.
1	2	3
1	Менее 1 года	300,00
2	Итого	300,00
3	Текстовое пояснение	Арендатор 000"Симвод", Договор аренды №3Ш/2025 от 01.10.2025 г.

Примечание 18. Сегментный анализ

Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам