Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность управляющей компании, составляемая на основании части 4 статьи 13 Федерального закона от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ "О бухгалтерском учете": бухгалтерский баланс на 30 сентября 2026г., отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, а также примечания к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Название паевого инвестиционного фонда, номер и дата регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, полное или сокращенное фирменное наименование управляющей компании этого фонда, номер лицензии управляющей компании этого фонда:
Рентный закрытый паевой инвестиционный фонд «Земельные ресурсы», правила доверительного управления № 2308 зарегистрированы ФСФР России 31.01.2012г.
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Инженер», правила доверительного управления № 1443-94157038 зарегистрированы ФСФР России 02.06.2009г.
Общество с ограниченной ответственностью «ТрастЮнион Эссет Менеджмент». Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00915, предоставлена ФСФР России 09.11.2012 г.

Сведения о месте (с указанием адреса помещения, адреса сайта управляющей компании паевого инвестиционного фонда и номеров телефонов), в котором можно получить информацию, подлежащую раскрытию и предоставлению в соответствии с Федеральным законом от 29.11.2001 №156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»:
125284, город Москва, шоссе Хорошёвское, дом 32А, ПОМ XIII КОМ 84-87, 93, 96-102. Телефон ООО «ТрастЮнион АйЭм»: (499) 701-99-19, сайт http://www.trustunionam.ru/, e-mail: info@trustunionam.ru.

Стоимость инвестиционных паев может увеличиваться и уменьшаться, результаты инвестирования в прошлом не определяют доходов в будущем, государство не гарантирует доходности инвестиций в инвестиционные фонды, перед приобретением инвестиционных паев необходимо внимательно ознакомиться с правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС ОРГАНИЗАЦИИ

на 30 сентября 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО "ТрастЮнион АйЭм")

(полное и (или) сокращенное фирменные наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(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	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.	31 декабря 2024 г.
1	2	3	4	5	6
Раздел I. Активы					
1	Денежные средства	3	9 630	25 295	45 571
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		37 259	40 499	-
3	долговые инструменты	4	37 259	40 499	-
4	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		10 402	12 769	17 327
5	займы выданные и прочие размещенные средства	5	1 500	-	3 003
6	дебиторская задолженность	6	8 902	12 769	14 324
7	Инвестиции в дочерние организации	7	11 475	11 475	-
8	Нематериальные активы и капитальные вложения в них	8	508	835	764
9	Основные средства и капитальные вложения в них	9	7 813	9 509	11 685
10	Требования по текущему налогу на прибыль		1 346	5	625
11	Отложенные налоговые активы		3 776	3 839	3 154
12	Прочие активы	10	6 644	5 031	3 744
13	Итого активов		88 852	109 257	82 869
Раздел II. Обязательства					
14	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		6 463	7 338	9 360
15	кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	5 289	6 861	9 183
16	кредиторская задолженность	12	1 175	477	177
17	Обязательство по текущему налогу на прибыль		-	5 239	-
18	Отложенные налоговые обязательства		1 889	2 288	1 834
19	Прочие обязательства	13	7 037	9 719	9 604
20	Итого обязательств		15 389	24 585	20 798
Раздел III. Капитал					
21	Уставный капитал		1 000	1 000	1 000
22	Добавочный капитал		62 505	47 505	48 258
23	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу		(20 000)	-	-
24	Резервы		(2 577)	2 034	-
25	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		32 535	34 133	12 813
26	Итого капитала		73 463	84 672	62 071
27	Итого капитала и обязательств		88 852	109 257	82 869

Генеральный директор _____ Кравченко Евгений Викторович

(должность руководителя) (подпись) (фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО "ТрастЮнион АйЭм")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(адрес организации в пределах места нахождения организации)

Код формы по ОКУД: 0420003
Годовая (квартальная, за 9 месяцев) (тыс. руб.)

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4	5	6	7
Раздел I. Прибыли и убытки						
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		6 619	6 830	2 058	1 969
2	процентные доходы	14	6 625	6 742	2 059	1 970
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	15	(6)	(18)	(2)	(2)
4	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		-	106	-	-
5	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы	16	89 108	123 195	23 748	50 431
6	Расходы на персонал	17	(81 733)	(101 845)	(22 447)	(37 969)
7	Прямые операционные расходы	18	(1 420)	(902)	(813)	(107)
8	Процентные расходы	19	(743)	(1 020)	(222)	(318)
9	Общие и административные расходы	20	(13 758)	(16 718)	(5 094)	(7 151)
10	Прочие доходы	21	-	896	-	-
11	Прочие расходы	21	(8)	-	-	-
12	Прибыль (убыток) до налогообложения		(1 935)	10 436	(2 770)	6 854
13	Налог на прибыль, в том числе:		337	(2 702)	648	(1 541)
14	текущий налог на прибыль		-	(2 556)	-	(706)
15	отложенный налог на прибыль		337	(146)	648	(835)
16	Прибыль (убыток) после налогообложения		(1 598)	7 733	(2 122)	5 313
Раздел II. Прочий совокупный доход						
17	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка, в том числе:		(4 611)	579	(1 328)	(340)

18	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		(4 611)	579	(1 328)	(340)
19	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		(4 611)	360	(1 328)	(340)
20	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	220	-	-
21	Итого прочего совокупного дохода (расхода)		(4 611)	579	(1 328)	(340)
22	Итого совокупного дохода		(6 208)	8 313	(3 450)	4 973

Генеральный директор		Кравченко Евгений Викторович
(должность руководителя)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО "ТрастЮнион АйЭм")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(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	Резервный капитал	Собственные акции (доли), принадлежащие обществу	Резервы										Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
							резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым 10 справедливой	резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	резерв переоценки обязательств (активов) по выплате вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами	резерв хеджирования денежных потоков	резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	прочие резервы	итого резервов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Остаток на 01 января 2025 г.		1 000	48 258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 813	62 071
2	Остаток на 01 января 2025 г., пересмотренный		1 000	48 258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 813	62 071
3	Остаток на 01 января 2025 г.		1 000	48 258	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 813	62 071
4	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 733	7 733
5	Прочий совокупный доход (расход) за соответствующий отчетному периоду период предыдущего года, в том		-	-	-	-	-	579	-	-	-	-	-	-	-	579	-	579
6	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	579	-	-	-	-	-	-	-	579	-	579
7	Дивиденды (распределенная прибыль)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6 000)	(6 000)
8	Прочие распределения в пользу участников		-	(753)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(753)

9	Остаток на 30 сентября 2025		1 000	47 505	-	-	-	579	-	-	-	-	-	-	-	579	14 547	63 631
10	Остаток на 01 января 2026 г.		1 000	47 505	-	-	-	2 034	-	-	-	-	-	-	-	2 034	34 133	84 672
11	Остаток на 01 января 2026 г., пересмотренный		1 000	47 505	-	-	-	2 034	-	-	-	-	-	-	-	2 034	34 133	84 672
12	Остаток на 01 января 2026 г.		1 000	47 505	-	-	-	2 034	-	-	-	-	-	-	-	2 034	34 133	84 672
13	Прибыль (убыток) после налогообложения		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 598)	(1 598)
14	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		-	-	-	-	-	(4 611)	-	-	-	-	-	-	-	(4 611)	-	(4 611)
15	прочий совокупный доход (расход), подлежащий реклассификации в состав прибыли или убытка		-	-	-	-	-	(4 611)	-	-	-	-	-	-	-	(4 611)	-	(4 611)
16	Выкуп у акционеров (участников) (продажа, погашение) собственных акций (долей)		-	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(20 000)
17	Прочие взносы акционеров (участников)		-	15 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 000
18	Остаток на 30 сентября 2026		1 000	62 505	-	(20 000)	-	(2 577)	-	-	-	-	-	-	-	(2 577)	32 535	73 463

Генеральный директор (должность руководителя) _____ (подпись) Кравченко Евгений Викторович (фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Код территории по ОКАТО	Код организации		
	по ОКПО	ОГРН	ИНН
45277598000	81367320	5077746882384	7705794926

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

за 9 месяцев 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТрастЮнион Эссет Менеджмент" (ООО "ТрастЮнион АйЭм")

(полное фирменное и сокращенное фирменное наименования)

125284, Москва г, ш Хорошёвское, д. 32А, помещ. XIII, ком. 84-87,93,96-102

(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	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4	5
Раздел I. Денежные потоки от операционной деятельности				
1	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		94 117	122 527
2	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		(12 433)	(11 418)
3	Выплаты работникам и от имени работников, страховые взносы с сумм выплат вознаграждений работникам		(83 290)	(102 086)
4	Оплата прочих административных и операционных расходов		(1 122)	(1 070)
5	Уплаченный налог на прибыль		(7 174)	(3 393)
6	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		1 456	3 060
7	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		(8 446)	7 620
Раздел II. Денежные потоки от инвестиционной деятельности				
8	Поступления от продажи основных средств и капитальных вложений в них		-	980
9	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		-	(1 001)
10	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		-	(349)
11	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		-	(40 000)
12	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		-	(40 370)
Раздел III. Денежные потоки от финансовой деятельности				
13	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости, в том числе:		(3 461)	(2 778)
14	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		(3 461)	(2 778)
15	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов в имущество общества		15 000	-
16	Платежи акционерам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей) или их выходом из состава участников		(20 000)	-
17	Выплаченные дивиденды (распределенная прибыль)		-	(5 188)

18	Прочие поступления от финансовой деятельности		2 741	5 341
19	Прочие платежи по финансовой деятельности		(1 500)	-
20	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		(7 219)	(2 624)
21	Сальдо денежных потоков за отчетный период		(15 665)	(35 375)
22	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода	3	25 295	45 571
23	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода	3	9 630	10 196

Генеральный директор		Кравченко Евгений Викторович
(должность руководителя)	(подпись)	(фамилия, имя, отчество (при наличии))

30 октября 2026 г.

Примечание 1. Основная деятельность организации

Основная деятельность организации

Таблица 1.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Номер лицензии, дата выдачи лицензии (номер в реестре, дата включения в реестр)	№21-000-1-00915
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	125284, город Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А, помещение № XIII, комн. 84-87,93,96-102.
5	Наименование и место нахождения материнской организации. Информация о бенефициарном владельце организации	
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	по состоянию на 01.01.2026 года - 27 человек по состоянию на 30.09.2026 года - 22 человек

Примечание 2. Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Таблица 2.1

Номер показателя	Наименование показателя	Текстовое пояснение
1	2	3
1	Основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности	Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации и соответствует требованиям отраслевых стандартов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях (далее ОСБУ). Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Положением Банка России № 843-П от 02.10.2024, бухгалтерский учет ведётся в соответствии с ОСБУ. Общество применяет стандарты МСФО в дополнении и в части не противоречащей ОСБУ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность, за исключением информаци о движении денежных средств, составляется по методу начисления.Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с принципом учета по амортизированной стоимости, за исключением финансовых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, и первоначальной стоимости для всех остальных активов и обязательств. Учет аренды осуществляется в порядке, предусмотренном Положением Банка России № 635-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета договоров аренды некредитными финансовыми организациями". Принципы учетной политики, использованные при подготовке отчетности, применялись последовательно в отношении всех периодов, представленных в отчетности.
2	Причины реклассификации сравнительных сумм	реклассификация отсутствует
3	Описание реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предыдущего отчетного года)	нет
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	существенного влияния ретроспективного пересчета не выявлено

Примечание 3. Денежные средства

Денежные средства

Таблица 3.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчетные счета	9 630	-	9 630	25 295	-	25 295
2	Итого	9 630	-	9 630	25 295	-	25 295

Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Таблица 3.2

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные средства	9 630	25 295
2	Итого	9 630	25 295

Примечание 4. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 4.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, в том числе:	37 259	40 499
2	Правительства Российской Федерации	37 259	40 499
3	Итого	37 259	40 499

Примечание 5. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: займы выданные и прочие размещенные средства

Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости

Таблица 5.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 сентября 2026 г.			на 31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прочие выданные займы	1 500	-	1 500	-	-	-
2	Итого	1 500	-	1 500	-	-	-

Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам

за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 5.2

Номер показателя	Наименование показателя	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, оцениваемый в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок			Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, являющимся кредитно-обесцененными при первоначальном признании	Итого
			по финансовым активам, кредитный риск по которым значительно увеличился с даты первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	по финансовым активам, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в упрощенном порядке	по кредитно-обесцененным финансовым активам, кроме финансовых активов, являющихся кредитно-обесцененными при первоначальном признании		
1	2	3	4	5	6	7	8

1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на 1 января 2025 г., в том числе:	106	-	-	-	-	106
2	прочие выданные займы	106	-	-	-	-	106
3	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	59	-	-	-	-	59
4	прочие выданные займы	59	-	-	-	-	59
5	Списание за счет оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:	(165)	-	-	-	-	(165)
6	прочие выданные займы	(165)	-	-	-	-	(165)

Примечание 6. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 6.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Дебиторская задолженность клиентов	7 930	-	7 930	11 939	-	11 939
2	Расчеты по конверсионным операциям, производным инструментам, операциям с ценными бумагами и цифровыми финансовыми активами	26	-	26	32	-	32
3	Прочее	945	-	945	797	-	797
4	Итого	8 902	-	8 902	12 769	-	12 769

Примечание 7. Инвестиции в дочерние организации

Инвестиции в дочерние организации

Таблица 7.1

Номер показателя	Наименование показателя	на 30 сентября 2026 г.				на 31 декабря 2025 г.				Страна регистрации
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Доля участия, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Акционерное общество Управляющая компания «ТрастЮнион Девелопмент»	11 475	-	11 475	51	11 475	-	11 475	51	643
2	Итого	11 475	-	11 475	51	11 475	-	11 475	51	643

Примечание 8. Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Нематериальные активы и капитальные вложения в них

Таблица 8.1

Номер показателя	Наименование показателя	Нематериальные активы, приобретенные			Нематериальные активы, созданные самостоятельно			Капитальные вложения в объекты нематериальных активов	Итого
		Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее	Программное обеспечение	Лицензии и франшизы	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г.	729	34	-	-	-	-	-	764
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 703	109	-	-	-	-	-	2 812
3	накопленная амортизация	(1 974)	(75)	-	-	-	-	-	(2 048)
4	Поступление	-	-	-	-	-	-	519	519
5	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	435	84	-	-	-	-	(519)	-
6	Выбытие, в том числе:	(63)	-	-	-	-	-	-	(63)
7	первоначальная (переоцененная) стоимость	(200)	(99)	-	-	-	-	-	(299)
8	накопленная амортизация	137	99	-	-	-	-	-	236
9	Амортизация	(173)	-	-	-	-	-	-	(173)
10	Прочее	(161)	(63)	-	-	-	-	-	(224)
11	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г.	767	56	-	-	-	-	-	823
12	первоначальная (переоцененная) стоимость	2 938	94	-	-	-	-	-	3 032
13	накопленная амортизация	(2 171)	(38)	-	-	-	-	-	(2 209)
14	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г.	802	33	-	-	-	-	-	835
15	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 056	94	-	-	-	-	-	3 150
16	накопленная амортизация	(2 253)	(61)	-	-	-	-	-	(2 315)
17	Поступление	-	-	-	-	-	-	12	12
18	Перевод капитальных вложений в нематериальные активы	12	-	-	-	-	-	(12)	-
19	Амортизация	(84)	-	-	-	-	-	-	(84)
20	Прочее	(232)	(23)	-	-	-	-	-	(255)

21	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г.	498	10	-	-	-	-	-	508
22	первоначальная (переоцененная) стоимость	3 067	94	-	-	-	-	-	3 161
23	накопленная амортизация	(2 569)	(84)	-	-	-	-	-	(2 653)

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				Активы в форме права пользования, относящиеся к основным средствам				Капитальные вложения в основные средства	Итого
		Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее	Земля, здания и сооружения	Офисное и компьютерное оборудование	Транспортные средства	Прочее		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Балансовая стоимость на 1 января 2025 г., в том числе:	-	252	-	-	-	-	11 432	-	-	11 685
2	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	838	-	-	-	-	22 411	-	-	23 249
3	накопленная амортизация	-	(586)	-	-	-	-	(10 979)	-	-	(11 565)
4	Поступление	-	324	9 920	-	-	-	-	-	-	10 243
5	Выбытие, в том числе:	-	-	(9 920)	-	-	-	-	-	-	(9 920)
6	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	-	(9 920)	-	-	-	(9 962)	-	-	(19 881)
7	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	9 962	-	-	9 962
8	Амортизация	-	(78)	-	-	-	-	(1 850)	-	-	(1 928)
9	Балансовая стоимость на 30 сентября 2025 г., в том числе:	-	498	-	-	-	-	9 582	-	-	10 080
10	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 162	-	-	-	-	12 449	-	-	13 611
11	накопленная амортизация	-	(664)	-	-	-	-	(2 867)	-	-	(3 531)
12	Балансовая стоимость на 1 января 2026 г., в том числе:	-	467	-	-	-	-	9 041	-	-	9 509
13	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 162	-	-	-	-	12 449	-	-	13 611
14	накопленная амортизация	-	(695)	-	-	-	-	(3 408)	-	-	(4 103)
15	Амортизация	-	(91)	-	-	-	-	(1 605)	-	-	(1 696)
16	Балансовая стоимость на 30 сентября 2026 г., в том числе:	-	376	-	-	-	-	7 436	-	-	7 813
17	первоначальная (переоцененная) стоимость	-	1 162	-	-	-	-	12 449	-	-	13 611
18	накопленная амортизация	-	(785)	-	-	-	-	(5 013)	-	-	(5 799)

Примечание 10. Прочие активы

Прочие активы

Таблица 10.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.			31 декабря 2025 г.		
		Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость	Полная балансовая стоимость	Резерв под обесценение	Балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	3 395	-	3 395	2 336	-	2 336
2	Расчеты с персоналом	31	-	31	16	-	16
3	Расчеты по социальному страхованию	2	-	2	882	-	882
4	Налог на добавленную стоимость, уплаченный	128	-	128	29	-	29
5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 152	(153)	2 999	1 874	(153)	1 720
6	Запасы	89	-	89	47	-	47
7	Итого	6 797	(153)	6 644	5 185	(153)	5 031

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

за 9 месяцев 2026 г.

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 1 января 2026 г.	-	153	-	-	-	153
2	Резерв под обесценение на 30 сентября 2026 г.	-	153	-	-	-	153

Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

за 9 месяцев 2025 г.

Таблица 10.2

Номер показателя	Наименование показателя	Расчеты с персоналом	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Запасы	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	Прочее	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Резерв под обесценение на 1 января 2025 г.	-	153	-	-	-	153
2	Резерв под обесценение на 30 сентября 2025 г.	-	153	-	-	-	153

Примечание 11. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства

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

Таблица 11.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Обязательства по аренде	5 289	6 861
2	Итого	5 289	6 861

Примечание 12. Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости

Таблица 12.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	1 175	477
2	Итого	1 175	477

Примечание 13. Прочие обязательства

Прочие обязательства

Таблица 13.1

Номер показателя	Наименование показателя	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4
1	Расчеты с персоналом	4 205	6 388
2	Расчеты по социальному страхованию	2 513	3 328
3	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	319	4
4	Итого	7 037	9 719

Примечание 14. Капитал и управление капиталом

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	Уставный капитал. По состоянию на 31.12.2025 полностью оплаченный уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. руб. Уставный капитал Общества состоял из долей участников. По состоянию на 31.12.2025, владельцы уставного капитала ООО «ТрастЮнион АйЭм» имели право голоса на годовых и внеочередных общих собраниях участников Общества в пределах размеров принадлежащих им долей. Дополнительный капитал. По состоянию на 31.12.2025, 30.09.2026 дополнительный капитал складывался из вкладов участника Общества в имущество Общества денежными средствами и составляет на 30 сентября 2026 года 62 505 тыс. рублей (на 31 декабря 2025 года: 47 505 тыс. рублей).
2	Информация об изменениях за отчетный год структуры долей в капитале	В отчетном периоде изменилась структура долей в уставном капитале Общества: произошел выкуп доли Обществом у одного из участников - физического лица. Процентное соотношение долей не изменилось
3	Информация о корректировке капитала на инфляцию	Российская Федерация не находится в условиях гиперинфляционной экономики, в соответствии с чем корректировка капитала на инфляцию не производилась
4	Информация о распределении прибыли	Прибыль в отчетном периоде не распределялась
5	Информация о дополнительных правах, предусмотренных для участников на конец отчетного года и на конец предыдущего отчетного года	Участникам некредитной финансовой организации не предоставлялись дополнительные права

Примечание 15. Процентные доходы

Процентные доходы

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	6 625	6 742
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	4 112	2 832
3	по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: займам выданным и прочим размещенным средствам	-	131
4	прочее	2 513	3 779
5	Итого	6 625	6 742

Процентные доходы

Таблица 15.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По необесцененным финансовым активам, в том числе:	2 059	1 970
2	по финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 386	1 386
3	прочее	673	585
4	Итого	2 059	1 970

Примечание 16. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Итого	(6)	(18)

Доходы за вычетом расходов
(расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами,
оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Таблица 16.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Итого	(2)	(2)

Примечание 17. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	89 108	123 195
2	Итого	89 108	123 195
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	89 108	123 195

Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Таблица 17.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
Раздел I. Выручка и комиссионные доходы от деятельности по организации торгов			
Раздел II. Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг			
Раздел III. Выручка от клиринговой деятельности, репозитарной деятельности			
Раздел IV. Выручка от оказания услуг по деятельности депозитария			
Раздел V. Комиссионные доходы от брокерской деятельности			
Раздел VI. Выручка по другим видам деятельности			
1	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению	23 748	50 431
2	Итого	23 748	50 431
Раздел VII. Прочие доходы по основному виду деятельности			
3	Всего	23 748	50 431

Примечание 18. Расходы на персонал

Расходы на персонал

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	64 546	86 894
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	16 461	14 379
3	Прочее	726	573
4	Итого	81 733	101 845

Расходы на персонал

Таблица 18.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	18 154	32 325
2	Страховые взносы с выплат вознаграждений работникам	4 046	5 215
3	Прочее	246	430
4	Итого	22 447	37 969

Примечание 19. Прямые операционные расходы

Прямые операционные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	7	16
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	876	841
3	Расходы на технические услуги	537	45
4	Итого	1 420	902

Прямые операционные расходы

Таблица 19.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов	7	-
2	Расходы управляющей компании за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов	630	97
3	Расходы на технические услуги	176	10
4	Итого	813	107

Примечание 20. Процентные расходы

Процентные расходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	743	1 020
2	Итого	743	1 020

Процентные расходы

Таблица 20.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	По обязательствам по аренде	222	318
2	Итого	222	318

Примечание 21. Общие и административные расходы

Общие и административные расходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	735	596
2	Амортизация основных средств	1 951	2 220
3	Амортизация нематериальных активов	84	173
4	Расходы по аренде	3 506	2 993
5	Расходы по страхованию	271	257
6	Расходы на рекламу и маркетинг	-	2 500
7	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	1 599	1 857
8	Транспортные расходы	519	552
9	Неустойки (штрафы, пени)	-	1
10	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	253	286
11	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	1 591	1 527
12	Прочее	3 250	3 757
13	Итого	13 758	16 718

Общие и административные расходы

Таблица 21.1

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги	276	211
2	Амортизация основных средств	639	666
3	Амортизация нематериальных активов	35	6
4	Расходы по аренде	1 265	1 049
5	Расходы по страхованию	91	91
6	Расходы на рекламу и маркетинг	-	2 500
7	Расходы на юридические, консультационные услуги и аудит	947	869
8	Транспортные расходы	155	104
9	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов	57	78
10	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль	592	499
11	Прочее	1 036	1 077
12	Итого	5 094	7 151

Примечание 22. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Таблица 22.1

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 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	-	896
2	Итого	-	896

Прочие расходы

Таблица 22.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прочее	8	-
2	Итого	8	-

Примечание 23. Аренда

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

Таблица 23.1

Номер показателя	Наименование показателя	Номер примечания	30 сентября 2026 г.	31 декабря 2025 г.
1	2	3	4	5
1	Основные средства и капитальные вложения в них	9	7 436	9 041
2	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства	11	5 289	6 861

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

Таблица 23.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:	3 461	2 778
2	платежи в погашение обязательств по договорам аренды	3 461	2 778
3	Итого	3 461	2 778

Примечание 24. Налог на прибыль

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

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	9 месяцев 2026 г.	9 месяцев 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 935)	10 436

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

Таблица 24.2

Номер показателя	Наименование показателя	3 квартал 2026 г.	3 квартал 2025 г.
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2 770)	6 854