Бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 2026 г.

Организация:	**Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2»**	по ОКПО	72599882
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	9704264662
Организационно-правовая форма	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения

119435, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Хамовники, пер Большой Саввинский, дом 10, строение 2А.

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☑ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☑ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс
на 30 сентября 2026 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2»**	по ОКПО	72599882		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
3.1.	Финансовые вложения	1170	6 369 052	-	-
	Итого по разделу I	**1100**	**6 369 052**	-	-
	II. Оборотные активы				
3.2.	Дебиторская задолженность	1230	779 602	-	-
3.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 788 156	-	-
3.4.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 208 989	2 571	-
	Расчетные счета	1251	1 208 989	2 571	-
	Итого по разделу II	**1200**	**4 776 747**	**2 571**	-
	БАЛАНС	**1600**	**11 145 799**	**2 571**	-

	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
3.5.	Уставный капитал	1310	10	10	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	701 911	(966)	-
3.6.	**Итого по разделу III**	**1300**	**701 921**	**(956)**	-
	IV. Долгосрочные обязательства				
3.7.	Заемные средства	1410	7 607 315	-	-
	Облигационные займы (ОД)	1411	4 478 744	-	-
	Кредиты (ОД)	1412	3 128 571	-	-
	Итого по разделу IV	**1400**	**7 607 315**	-	-
	V. Краткосрочные обязательства				
3.8.	Заемные средства	1510	2 834 142	3 133	-
	Облигационные займы (ОД)	1511	2 788 156	3 000	-
	Облигационные займы (НКД)	1512	-	-	-
	Проценты по займам и кредитам	1513	45 986	133	-
3.9.	Кредиторская задолженность	1520	2 421	394	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	2 421	394	-
	Итого по разделу V	**1500**	**2 836 563**	**3 527**	-
	БАЛАНС	**1700**	**11 145 799**	**2 571**	-

Директор ООО "Тревеч - Управление" - Управляющей организации ООО "СФО Альфа Фабрика ПК-2" на основании договора ЕИО б/н от 23.09.2025г.

(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

20 октября 2026г.

Отчет о финансовых результатах
за январь - сентябрь 2026 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика	по ОКПО	72599882		
Организация: **ПК-2»**				
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
3.10.	Проценты к получению	**2320**	**1 923 048**	-
3.11.	Проценты к уплате	**2330**	**(1 200 303)**	-
3.12.	Прочие доходы	**2340**	**3 551 636**	-
	Доходы, связанные с погашением прав требования	**2341**	3 359 578	-
	Прочие доходы	**2342**	192 058	-
3.13.	Прочие расходы	**2350**	**(3 571 504)**	**(42)**
	Расходы, связанные с погашением прав требования	2351	(3 359 578)	-
	Расходы на управление и бухгалтерское обслуживание	2352	(3 666)	(31)
	Расходы на сервисное обслуживание	2353	(7 459)	
	Прочие расходы	2354	(200 801)	(11)
3.14.	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	**2300**	**702 877**	**(42)**
	Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**702 877**	**(42)**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
3.15.	Совокупный финансовый результат	**2500**	**702 877**	**(42)**

Директор ООО "Тревеч - Управление" - Управляющей организации ООО "СФО Альфа Фабрика ПК-2" на основании договора ЕИО б/н от 23.09.2025г.

(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

20 октября 2026г.

Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2026 г.

			Коды	
Форма по ОКУД			0710004	
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026	
по ОКПО			72599882	
по ОКЕИ			384	

Общество с ограниченной ответственностью
«Специализированное финансовое общество Альфа

Организация: **Фабрика ПК-2»**

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2024 г.	3100							
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101							
	За 9 месяцев 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211						(42)	(42)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	10						10
	На 30 сентября 2025 г.	3250	10					(42)	(32)
	На 31 декабря 2025 г.	**3200**	10	-	-	-	-	**(966)**	**(956)**
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	**3201**	10					(966)	(966)
	За 9 месяцев 2026 г.	**3311**						**702 877**	**702 877**
	На 30 сентября 2026 г.	**3300**	**10**					**701 911**	**701 921**

Директор ООО "Тревеч - Управление" - Управляющей организации ООО "СФО Альфа Фабрика ПК-2" на основании договора ЕИО б/н от 23.09.2025г.

Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2»

(подпись) Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

20 октября 2026г.

Отчет о движении денежных средств
за январь - сентябрь 2026 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710005		
Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
по ОКПО	72599882		
по ОКЕИ	384		

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2»**
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - сентябрь 2026 г.	За январь - сентябрь 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	**4110**	-	-
	Платежи - всего	**4120**	**(1 273 245)**	-
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(16 096)	-
	в связи с оплатой труда работников	4122	-	-
	процентов по долговым обязательствам	4123	(1 254 750)	-
5.1.	прочие платежи	4129	(2 399)	-
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	**(1 273 245)**	-
	Денежные потоки от инвестиционных операций		-	-
	Поступления - всего	**4210**	**5 307 166**	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 065 375	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 240 161	-
	пени и штрафы	4215	1 630	-
	Платежи - всего	**4220**	**(12 707 674)**	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 707 674)	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	**(7 400 509)**	-
	Денежные потоки от финансовых операций		-	-
	Поступления - всего	**4310**	**13 317 200**	-
	получение кредитов и займов	4311	3 319 200	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	9 998 000	-
	Платежи - всего	**4320**	**(3 437 029)**	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 437 029)	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	**9 880 171**	-
	Сальдо денежных потоков за период	**4400**	**1 206 418**	-
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	**4450**	2 571	-
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	**4500**	1 208 989	-

Директор ООО "Тревеч - Управление" - Управляющей организации ООО "СФО Альфа Фабрика ПК-2" на основании договора ЕИО б/н от 23.09.2025г.

(подпись)

Лесная Луиза Владимировна
(расшифровка подписи)

20 октября 2026г.

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

ООО «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2»

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2» (далее – «Общество»). Основной государственный регистрационный номер – 1257700419239 от 22.09.2025 года.

Юридический адрес Общества: 119435, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Хамовники, пер Большой Саввинский, дом 10, строение 2А.

Общество является специализированным финансовым обществом, созданным в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», Федеральным законом №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» Общество не может иметь штат +сотрудников.

Общество не вправе заключать возмездные договоры с физическими лицами и осуществлять виды предпринимательской деятельности, не предусмотренные Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» (далее - Закон о РЦБ).

Органы управления и контроля Общества:

1. Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

2. В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» полномочия единоличного исполнительного органа должны быть переданы коммерческой организации.

На основании Решения Единственного Учредителя Общества №1 от 16 сентября 2025 г. единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация ООО «Тревеч-Управление», ОГРН 5147746079388.

Уставом ООО «Тревеч – Управление» предусмотрено образование двух единоличных исполнительных органа – директор и генеральный директор, действующих независимо друг от друга. Директор Лесная Луиза Владимировна и генеральный директор Морозова Елена Михайловна действуют на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа б/н от 23 сентября 2025 г.

В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» ведение бухгалтерского учета должно быть передано специализированной организации.

На основании Решения Единственного Учредителя Общества № 1 от 16 сентября 2025 г. Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета является Бухгалтерская организация ООО «Тревеч-Учет», ОГРН 5147746022408. С ООО «Тревеч-Учет» заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета б/н от 23 сентября 2025 г.

Членами специализированной организации – ООО «Тревеч-Учет» являются генеральный директор Морозова Елена Михайловна и главный бухгалтер Мадан Евгения Николаевна.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является Деятельность эмиссионная (ОКВЭД 66.12.3.

В соответствии с Уставом исключительными целями и предметом деятельности Общества являются приобретение денежных требований, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями (в том числе удостоверенного облигациями), и осуществление эмиссии

облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также, если это не противоречит законодательству Российской Федерации, залогом иного имущества.

Достижение Целей и реализация Предмета Деятельности Общества, согласно Уставу, предполагает необходимость и возможность совершения Обществом следующих сделок, образующих уставную деятельность Общества:

приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любых денежных требований, в том числе по кредитным договорам и договорам займа, прав в отношении любого обеспечения исполнения обязательств, предоставленного в отношении приобретаемых денежных требований;

приобретение и отчуждение (в том числе с отсрочкой или рассрочкой платежа) любого имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями;

эмиссия облигаций, обеспеченных залогом денежных требований;

исполнение обязательств по облигациям, обеспеченным залогом денежных требований, выпущенным Обществом, осуществление любых предусмотренных эмиссионными документами по облигациям фактических и юридических действий, необходимых для исполнения обязательств по облигациям, в том числе, для погашения или приобретения Обществом облигаций;

обслуживание приобретенных денежных требований (в том числе по кредитам (займам)) и имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, включая получение исполнения от должников по денежным требованиям;

уступка денежных требований, отчуждение иного имущества, связанного с денежными требованиями и иные сделки по распоряжению денежными требованиями и иным имуществом, связанным с денежными требованиями;

Заключение сделок по предоставлению обеспечения (включая, но не ограничиваясь, в форме залога) по обязательствам Общества;

привлечение кредитов (займов), получение иного финансирования (в том числе получение вкладов в имущество от участников Общества, а также получение целевой безвозмездной финансовой помощи от участников Общества) от третьих лиц в целях обеспечения осуществления предмета деятельности Общества.

В отчетном периоде Общество осуществляло действия, непосредственно связанные и необходимые для достижения Цели, и осуществления Предмета Деятельности Общества.

Все расчеты с контрагентами Общества производятся в безналичной форме.

2. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ И ПРИМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учет заемных средств

Дополнительные расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том учетном периоде, к которому они относятся.
Общество производит начисление процентов по кредитам и займам ежемесячно, уплату процентов – ежеквартально или ежемесячно в соответствии с условиями договоров.
Обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

2.2. Учет финансовых вложений

В связи с тем, что уставная деятельность Общества не связана с производственным процессом и оказанием услуг, а также осуществлением торговой деятельности, доходы по финансовым вложениям в рамках уставной деятельности признаются в учете Общества прочими поступлениями

с учетом требований п.4 ПБУ 9/99 «Доходы организации» и п.34 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Приобретаемые права требования (Портфель прав требования) являются именными ценными бумагами и включаются в состав долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений в зависимости от срока обращения (погашения).
Активы и обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

В бухгалтерской отчетности производится расчет краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений на основании документов Сервисного агента (письма о плановых погашениях, графики платежей и пр.)

Финансовые вложения, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение (за исключением НДС и других возмещаемых налогов).
В случае, если Общество не будет иметь права на вычет или возмещение НДС и других налогов по указанным затратам, то такой НДС и налоги включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Фактическими затратами на приобретение прав требования признается сумма, уплаченная по договору продавцу прав требования, состоящая из суммы основного долга (ссудной задолженности) по правам требования, суммы процентов и пени по ипотечному кредиту в соответствии с договором купли-продажи прав требования.

Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по балансовой стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Суммы, поступающие в погашение прав требования, по условиям которых производится частичное погашение долга, в части погашения основной суммы долга по праву требования и сумме начисленного процентного дохода, ранее уплаченного Обществом продавцу ценной бумаги, отражаются в учете Общества в составе прочих доходов.
Одновременно, первоначальная стоимость права требования подлежит уменьшению по мере частичного погашения для обеспечения сопоставимости стоимости финансового вложения с величиной экономических выгод, ожидаемых к получению от данного вложения. При этом сумма частичного погашения в части оплаченного долга подлежит включению в состав прочих расходов.

Указанный порядок учета прав требования отражает экономическую суть проводимых операций. При получении платежа кредиторская задолженность не возникает, а уменьшается сумма требования по правам требования. Таким образом, полученные платежи в части, относящейся к погашению задолженности по праву требования, частично уменьшают сумму задолженности по праву требования. При этом отражаются доходы и расходы, возникающие в результате частичного выбытия финансовых вложений.

Признание дохода по процентам, причитающимся по правам требования, производится ежемесячно. Поступления и возвраты денежных средств по правам требования в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто.

Общество имеет право создавать следующие виды резервов, в соответствии с законодательством Российской Федерации и видом осуществляемой деятельности:

По 9 месяцам 2026 года Обществом принято решение не создавать резервы предстоящих расходов и платежей в связи с тем, что перечень расходов Общества с течением времени не меняется, все расходы строго лимитированы в эмиссионных документах и учтены в расчетах по частичному досрочному погашению облигаций. В связи с этим, Обществом не ожидается значительных колебаний сумм расходов в течение года.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва под обесценение финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость.

Согласно п. 37 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», если у организации имеются финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но демонстрируется устойчивое существенное снижение их стоимости, то должен быть создан резерв под обесценение финансовых вложений.

При возникновении задержек в платежах по кредитам, Общество может использовать следующие возможности для возмещения задолженности:

- договориться с заемщиком о возобновлении платежей;
- реструктурировать задолженность;
- получить страховое возмещение (в случае наступления страхового случая);
- реализовать право требования третьим лицам;
- реализовать предмет залога в досудебном порядке;
- реализовать предмет залога через суд.

Таким образом, возникновение просрочек по кредитам не обязательно влечет за собой обесценение прав требования, т.к. они по-прежнему обеспечены предметом залога и получение убытков от реализации предмета залога в случае существенных просрочек платежей крайне маловероятно.

При наличии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, резерв создается исходя из конкретного права требования. Сумма резерва определяется по итогам проверки наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, как разница между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

В связи с этим Общество делает вывод, что не выполняется первое из трех условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, предусмотренное п. 37 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

2.3. Учет дебиторской задолженности

На основании п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) организация создает резервы по сомнительным долгам, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Обществом разработана Методика создания и использования резерва по сомнительным долгам:

КРИТЕРИИ ПРИЗНАНИЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ СОМНИТЕЛЬНОЙ
Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

ФОРМИРОВАНИЕ РЕЗЕРВА ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ
Резерв по сомнительным долгам формируется следующим образом:

a. Определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);
b. Отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично;
c. По состоянию на 31 декабря отчетного года Общество проводит инвентаризацию дебиторской задолженности. Информация по формированию резерва отражается в акте и в пояснительной записке к годовой отчетности.

ОПРЕДЕЛЕНИЕ СУММЫ РЕЗЕРВА
Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:
a. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
b. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50 процентов задолженности;
c. Сомнительная задолженность со сроком возникновения до 45 дней не увеличивает сумму создаваемого резерва.
По результатам выявления такой задолженности составляется акт выявления сомнительной задолженности.
По результатам проведенной Обществом годовой инвентаризации, сомнительной дебиторской задолженности выявлено не было, в связи с чем, Обществом было принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2025 г.

2.4. Учет прочих доходов и расходов.

Для обобщения информации о доходах и расходах в рамках уставной деятельности Общества Рабочим планом счетов предусмотрен счет 91 «Прочие доходы и расходы» с соответствующими субсчетами. Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы и расходы» организован по каждому виду прочих доходов и расходов таким образом, чтобы обеспечить возможность выявления финансового результата по каждой операции.

2.5. Отчет о движении денежных средств

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, а именно краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, предусмотренных Федеральным Законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и другими соответствующими нормативными актами.

Бухгалтерский баланс содержит следующие показатели:

Раздел II, Оборотные активы

Учетная политика в части учета финансовых вложений представлена в п. 2.2. настоящих пояснений.

3.1. По строке **1170** «Финансовые вложения»:

- по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта стоимость долгосрочной части финансовых вложений в виде прав (требований), приобретенных у АО «АЛЬФА-БАНК» по договору купли-продажи прав (требований) в размере 6 369 052 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

Остаток долгосрочной части финансовых вложений (прав требований) на 31.12.2025 г.	Поступило	Выбыло	Остаток долгосрочной части финансовых вложений (прав требований) на 30.09.2026 г.
-	8 811 051	(2 441 999)	6 369 052

Учетная политика в части учета дебиторской задолженности представлена в п. 2.3. настоящих пояснений.

3.2. По строке **1230** «Дебиторская задолженность»:

- по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта сумма дебиторской задолженности в размере 779 602 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

Вид дебиторской задолженности	На 30.09.2026
Задолженность депозитария	610 600
Задолженность за услуги по раскрытию информации	2
Задолженность депозитария облигаций	1 569
Задолженность Сервисного агента	31 319
Задолженность по процентам, начисленным по правам (требованиям)	136 112
Итого:	**779 602**

Учетная политика в части учета финансовых вложений представлена в п. 2.2. настоящих пояснений.

3.3. По строке **1240** «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»:

- по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта стоимость краткосрочной части финансовых вложений в виде прав (требований), приобретенных у АО «АЛЬФА-БАНК» по договору купли-продажи прав (требований) в размере 2 788 156 тыс. рублей.

Остаток краткосрочной части финансовых вложений (прав требований) на 31.12.2025 г.	Поступило	Выбыло	Остаток краткосрочной части финансовых вложений (прав требований) на 30.09.2026 г.
Права (требования)	3 896 623	(1 108 467)	2 788 156

3.4. По строке **1250** «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

- по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта следующая информация по расчетным счетам:

(тыс. руб.)

Денежные средства в рублях на расчетных счетах в банке	1 208 989
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса стр. 1250 и отчета о движении денежных средств стр. 4500	**1 208 989**

- по состоянию на **31 декабря 2025 года** раскрыта следующая информация по расчетным счетам:

(тыс. руб.)

Денежные средства в рублях на расчетных счетах в банке	2 571
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса стр. 1250 и отчета о движении денежных средств стр. 4500	**2 571**

Раздел III, Капитал и резервы

3.5. По строке **1310** «Уставный капитал»:

В соответствии с Решением единственного учредителя №1 от 16.09.2025 г. 100% доли в уставном капитале принадлежит Фонду развитию рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 3», учредитель произвел оплату уставного капитала 16.10.2025 года.

3.6. По строке **1300** «Капитал»:

Размер чистых активов на **30 сентября 2026 года** составляет 701 921 тыс. рублей.
Размер чистых активов на **31 декабря 2025 года** составляет (956) тыс. рублей.

Раздел IV. Долгосрочные Обязательства

Учетная политика в части учета заемных средств представлена в п. 2.1 настоящих пояснений.

3.7. По строке **1410** «Заемные средства»:

- по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта сумма 7 607 315 тыс. рублей, которая состоит из:

Суммы задолженности по долгосрочным кредитам, в размере 3 128 571 тыс. рублей

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 30.09.2026 г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Кредит	0K581L от 13.02.2026	419 371	18,50%	28.01.2031
Кредит	0K5B1L от 13.02.2026	2 709 200		

Итого:	**3 128 571**		

Суммы долгосрочной части основного долга по облигациям в размере 4 478 744 тыс. рублей:

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт.	Номинальная стоимость 1 облигации на 30.09.2026	Общая стоимость облигаций	Срок Погашения
Облигации класса А (4-01-00946-R от 04.12.2025)	10 000 000	447,87	4 478 744	28.01.2031

Раздел V. Краткосрочные Обязательства

Учетная политика в части учета заемных средств представлена в п. 2.1 настоящих пояснений.

3.8. По строке **1510** «Заемные средства»:

- по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта сумма 2 834 142 тыс. рублей, которая состоит из:

Суммы задолженности по задолженность по процентам в размере 45 986 тыс. рублей:

(тыс. руб.)

Вид	№ и Дата кредитного договора	Сумма кредита на 30.09.2026 г., тыс. руб.	Процентная ставка, %	Срок погашения кредита
Проценты	0K581L от 13.02.2026	6 164	18,50%	28.01.2031
Проценты	0K5B1L от 13.02.2026	39 822		
Итого:		**45 986**		

Суммы краткосрочной части основного долга по облигациям в размере 2 788 156 тыс. рублей:

Вид облигационного займа	Количество облигаций, шт.	Номинальная стоимость 1 облигации на 30.09.2026	Общая стоимость облигаций	Срок Погашения
Облигации класса А (4-01-00946-R от 04.12.2025)	10 000 000	278,82	2 788 156	28.01.2031

- по состоянию на **31 декабря 2025 года** раскрыта сумма 3 133 тыс. рублей, которая состоит из задолженности по договору займа.

(тыс. руб.)

Вид	№ и Дата договора займа	Сумма займа на 31.12.2025 г.	Процентная ставка, %	Срок погашения
Займ	№ б/н от 07.10.2025г.	3 000	КС+2,71%	07.10.2026
Проценты	№ б/н от 07.10.2025г.	133		
Итого:		**3 133**		

3.9. По строке **1520** «Кредиторская задолженность»:

по состоянию на **30 сентября 2026 года** раскрыта сумма в размере 2 421 тыс. рублей, которая включает в себя задолженность по расчетам за услуги с контрагентами:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Остаток на 30.09.2026
Сервисный агент	2 143
Расчетный агент	256
Раскрытие информации	12
Управляющая организация	10
Итого	**2 421**

- по состоянию на **31 декабря 2025 года** раскрыта сумма в размере 394 тыс. рублей, которая включает в себя задолженность по расчетам за услуги с контрагентами:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Остаток на 31.12.2025
Управляющая организация	184
Бухгалтерская организация	210
Итого	**394**

Отчет о финансовых результатах содержит следующие показатели:

Учетная политика в части признания процентных доходов представлена в п. 2.4. настоящих пояснений.

3.10. По строке **2320** «Проценты к получению»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма начисленных процентов к получению в размере 1 923 048 тыс. рублей, которая включает в себя:

Наименование вида расходов	Сумма за 9 месяцев 2026 г.
Проценты по правам требования	1 923 048
Итого:	**1 923 048**

3.11. По строке **2330** «Проценты к уплате»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма процентов к уплате в размере 1 200 303 тыс. рублей, которая включает в себя:

(тыс. руб.)

Наименование вида расходов	Сумма за 9 месяцев 2026 г.
Проценты (купоны) по облигациям	824 900
Проценты к уплате по кредитному договору	375 335
Проценты к уплате по договору займа	68
Итого:	**1 200 303**

3.12. По строке **2340** «Прочие доходы»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма доходов в размере 3 551 636 тыс. рублей, которая включает в себя:

(тыс. руб.)

Наименование вида доходов	Сумма за 9 месяцев 2026 г.
Доходы, связанные с погашением прав требования	3 359 578
Пени по правам требования	2 237
Доходы, связанные с погашением прав требования (ОВ)	189 821

Итого:	**3 551 636**

3.13. По строке **2350** «Прочие расходы»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма расходов в размере 3 571 504 тыс. рублей, которая включает в себя:

(тыс. руб.)

Наименование вида расходов	**Сумма за 9 месяцев 2026**
Расходы, связанные с погашением прав требования	3 359 578
Расходы, связанные с погашением прав требования (ОВ)	189 821
Расходы на управление и бухгалтерское обслуживание	3 666
Расходы на услуги банков	82
Расходы по раскрытию информации	31
Госпошлина	35
Списание НДС на прочие расходы	2 647
Услуги нотариуса	15
Услуги андеррайтера	500
Услуги по обслуживанию выпуска облигаций	2 825
Услуги представителя владельцев облигаций	246
Услуги биржи	2 540
Услуги расчетного агента	629
Услуги сервисного агента	7 459
Аудиторские услуги	246
Списание по 377-ФЗ	1 153
Услуги по сдаче электронной отчетности	31
Итого:	**3 571 504**

- за **9 месяцев 2025 года** раскрыта сумма расходов в размере 42 тыс. рублей, которая включает в себя:

(тыс. руб.)

Наименование вида расходов	**Сумма за 9 месяцев 2025**
Расходы на управление и бухгалтерское обслуживание	31
Списание НДС на прочие расходы	7
Услуги нотариуса	4
Итого:	**42**

3.14. По строке **2300** «Прибыль (убыток) до налогообложения»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма прибыли в размере 702 877 тыс. рублей.
- за **9 месяцев 2025 года** раскрыта сумма убытка в размере 42 тыс. рублей.

Сумма по строке **2400** «Чистая прибыль (убыток)» равна сумме, отраженной по строке **2300**.

3.15. По строке **2500** «Совокупный финансовый результат периода»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма прибыли в размере 702 877 тыс. рублей.
- за **9 месяцев 2025 года** раскрыта сумма убытка в размере 42 тыс. рублей.

4. ПБУ 18/02

В связи с тем, что доходы Общества связаны с осуществлением уставной деятельности и не облагаются налогом на прибыль в соответствии с Налоговым кодексом РФ (статья 251 пункт 1 подпункт 29), в бухгалтерском отчетности налог на прибыль равен нулю, отложенный налог на прибыль также равен нулю, и в бухгалтерском учете не возникают отложенный налоговый актив и временные разницы, величина постоянного налогового расхода за 9 месяцев 2026 года составила 175 719 тыс. рублей, величина постоянного налогового дохода за 9 месяцев 2025 года составила 10 тыс. рублей,

5. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Учетная политика в части движения денежных средств представлена в п. 2.5 настоящих пояснений.

5.1. По строке **4129** «Прочие платежи»:

- за **9 месяцев 2026 года** раскрыта сумма 2 399 тыс. рублей, в том числе:

(тыс. руб.)

Строка 4129 Отчета о движении денежных средств	**Сумма**
Госпошлина	35
Расходы на услуги банка	82
Сумма входящего НДС	2 282
Итого:	**2 399**

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющая организация. С Управляющей организацией заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 23.09.2025 г.

Специализированной организацией, которой переданы функции по ведению бухгалтерского и налогового учета Общества является Бухгалтерская организация. С Бухгалтерской организацией заключен договор об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета от 23.09.2025 г.

Единственным учредителем и единственным участником Общества является Фонд развития рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 3», созданный в соответствии с законодательством РФ, которому принадлежит 100% Уставного капитала.

В соответствии с п. 1 ст. 7 Федерального закона от 12.01.1996 N 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» фондом признается не имеющая членства некоммерческая организация, учрежденная гражданами и (или) юридическими лицами на основе добровольных имущественных взносов и преследующая социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели. Имущество, переданное фонду его учредителями (учредителем), является собственностью фонда. Учредители не отвечают по обязательствам созданного ими фонда, а фонд не отвечает по обязательствам своих учредителей. Аналогичная норма предусмотрена в п. 1 ст. 123.18 и п. 1 ст. 123.17 Гражданского кодекса России.

В данной связи участники и бенефициары у юридического лица, созданного в форме фонда, отсутствуют. Информация о бенефициарах данного юридического лица не приводится, принимая во внимание вышеизложенное.
В структуре владельцев нет физического лица, прямо или косвенно владеющего более чем 25% в уставном капитале или которое имеет возможность контролировать действия Общества по иным основаниям. Общество не приводит дополнительную информацию, поскольку является эмитентом ценных бумаг, которые в силу п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ освобождены от обязанности вести учет бенефициарных владельцев.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ВЫДАННЫХ ГАРАНТИЯХ В ОБЕСПЕЧЕНИЕ ВЫПОЛНЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Согласно Справке о размере залогового покрытия:

- на **30 сентября 2026 года** размер обеспечения по облигациям Общества составляет 10 498 169 тыс. рублей, состоящий из:
  - денежные требования по договору банковского (залогового счета): 1 204 848 рублей.
  - денежные требования по кредитным договорам: 9 293 321 рублей.

8. ПОТЕНЦИАЛЬНЫЕ РИСКИ

Политика Общества в области управления рисками предполагает постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также выполнение комплекса превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Общества.

Отраслевые риски

Отраслевые риски приведены для внутреннего рынка, поскольку Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке.
В соответствии с пунктом 2 статьи 15.1 Закона о РЦБ целями и предметом деятельности специализированного финансового общества являются приобретение имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств (далее - денежные требования) по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями, в том числе по договорам лизинга и договорам аренды, и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований.
Целью создания и деятельности Общества согласно пункту 2.1 устава Общества является приобретение денежных требований, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями (в том числе удостоверенного облигациями), и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также, если это не противоречит законодательству Российской Федерации, залогом иного имущества.
К рискам, которые могут повлиять на деятельность Общества и исполнение Обществом обязательств по Облигациям, связанным с возможным ухудшением экономической ситуации на российском рынке кредитования, и являющимся наиболее значимыми, по мнению Общества, относится следующее:

Кредитный риск по Денежным требованиям и Правам (требованиям), входящим в состав Залогового обеспечения:

Данный риск связан с потенциальной неспособностью или нежеланием заемщиков выполнять свои обязанности по Денежным требованиям и Правам (требованиям), входящим в состав Залогового обеспечения. Неисполнение обязательств может быть вызвано как снижением доходов Заемщиков, так

и увеличением их расходов. При этом следует отметить, что снижение доходов Заемщиков может быть вызвано как внутренними факторами, так и внешними факторами (общее ухудшение макроэкономической ситуации в стране, снижение темпов роста экономики, увеличение темпов инфляции и др.).
Предмет ипотеки страхуется Заемщиком от риска утраты и/или повреждения. Страховая сумма в течение всего срока действия обязательств по каждому договору должна быть не менее, чем залоговая стоимость предмета ипотеки.
Ввиду экономической ситуации Общество оценивает этот риск как высокий. Тем не менее, указанный риск минимизируется кредитным качеством Денежных требований и Прав (требования), входящих в состав Залогового обеспечения. По мере погашения основной суммы долга по Денежным требованиям и Прав (требования), входящим в состав Залогового обеспечения, Общество ожидает сокращения влияния кредитного риска применительно к конкретным требованиям, входящим в состав Залогового обеспечения.

Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.
Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации. Ухудшение ситуации на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияло на финансовое положение Общества, не оказало влияние на непрерывность деятельности Общества. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса и финансового сектора.
В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации и/или отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.
Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем.
Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости Общества в сложившихся обстоятельствах.

Оценки и суждения руководства

Суждения и оценки, осуществленные руководством Общества в процессе применения учетной политики, соответствуют суждениям, описанным в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год. При оценке обесценения активов финансовых вложений учтено в том числе влияние геополитической ситуации, последствий пандемии. Для оценки ожидаемых убытков, связанных с невозвратом дебиторской задолженности, финансовых вложений, в текущих экономических условиях Общество постоянно отслеживает изменения внешних условий и макроэкономических показателей для оперативного реагирования на эти изменения. С учетом непредсказуемости событий, связанных с геополитической ситуацией, пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Обществом на 30.09.2026 проведена проверка наличия условий, характеризующих устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, в виде оценки справедливой стоимости финансовых вложений согласно приведенной методики в п.2.1 раздела 2 «Краткое описание и применение учетной политики».

Финансовые риски

Денежные обязательства Общества по Облигациям выражены и погашаются в рублях, а также денежные требования, входящие в состав Залогового обеспечения по Облигациям, выражены и погашаются в рублях. В связи с этим Общество в целом не подвержено рискам, связанным с изменением курса обмена иностранных валют. Общество не исключает возможности появления в будущем статей расходов Общества, выраженных в иностранной валюте, но их доля в общей сумме затрат будет, по мнению Общества, незначительной.
Возможность возникновения рисков, связанных с изменением процентных ставок Общество оценивает, как минимальную. Ставки по кредитам, требования по которым входят в состав Залогового обеспечения, являются фиксированными. Сумма досрочного погашения по Денежным требованиям и прав (требования), размер которой может существенно увеличиваться при снижении рыночных процентных ставок, используется для частичного погашения номинала Облигаций. Соответственно, Общество не несет на себе существенных рисков, связанных с изменением процентных ставок, и рисков досрочного погашения.
Ввиду того, что обязательства должников по Денежным требованиям и Правам (требования) выражены в национальной валюте, валютный риск, связанный с изменением валютного курса, и риск, связанный с изменением процентных ставок, расценивается как отсутствующий. В случае негативного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Общества, Общества планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.
Увеличение темпов инфляции может отрицательно сказаться на кредитоспособности должников по Денежным требованиям и правам (требованиям), входящим в состав Залогового обеспечения. Однако одновременно в данной ситуации может вырасти стоимость недвижимого имущества, служащего обеспечением Денежных требований и прав (требований), входящих в Залоговое обеспечение.
Влияние данного риска на способность осуществлять обязательства, предусмотренные Решением о выпуске облигаций и Проспектом ценных бумаг, по мнению Общества, незначительно.
Общество планирует проводить постоянный мониторинг данного риска и в каждом конкретном случае принимать меры, необходимые для его уменьшения.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

В целях обеспечения эффективного функционирования Общества были привлечены специализированные организации, обладающие высокой профессиональной репутацией и необходимым опытом, которые оказывают Обществу услуги на основании заключенных долгосрочных договоров.
Общество предполагает исполнять свои обязательства перед контрагентами за счет полученных им поступлений по Денежным требованиям и правам (требованиям), входящим в состав Залогового обеспечения. При этом средняя процентная ставка по включенным в залоговое обеспечение денежным требованиям, в том числе удостоверенным Правами (требования), составляет 11,6% годовых.
С учетом изложенного выше, риск уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Общества оценивается Обществом как маловероятный.

Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной финансово-хозяйственной деятельностью, в том числе риски, связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: в настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах. Судебная практика по спорам, относящимся к основной деятельности Эмитента и связанным с применением Закона о РЦБ специализированными обществами и инвесторами по облигациям с залоговым обеспечением, отсутствует. Таким образом, риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют;
отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы): основная деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не осуществляет каких-либо видов деятельности, подлежащих лицензированию, и не использует в своей деятельности объекты, оборот которых ограничен (включая природные ресурсы). Таким образом, указанные риски отсутствуют. Возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: у Эмитента нет дочерних или зависимых обществ. Исключительным предметом деятельности Общества является приобретение денежных требований, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств, приобретение иного имущества, связанного с приобретаемыми денежными требованиями (в том числе удостоверенного облигациями), и осуществление эмиссии облигаций, обеспеченных залогом денежных требований, а также, если это не противоречит законодательству Российской Федерации, залогом иного имущества. Эмитент не несет и не может принимать на себя ответственность по обязательствам третьих лиц. Таким образом, указанные риски отсутствуют;
возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента: Эмитент не производит никаких видов продукции и не оказывает никаких услуг для потребителей. Таким образом, указанные риски отсутствуют.
Риски, связанные с изменением законодательства об облигациях с залоговым обеспечением:
К иным рискам, связанным с деятельностью Эмитента, можно отнести риск изменения законодательства, регулирующего деятельность Эмитента.
Принимая во внимание продолжающийся процесс внесения изменений в законодательство по рынку ценных бумаг, и учитывая их характер, направленный на содействие развитию рынка ценных бумаг в Российской Федерации, в настоящий момент Эмитент оценивает данные риски как незначительные. Тем не менее, Эмитент не исключает возможности внесения в действующее законодательство по рынку ценных бумаг, законодательству об ипотеке изменений, которые могут негативно отразиться на деятельности Эмитента.

9. ИНАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПОДЛЕЖАЩАЯ РАСКРЫТИЮ.

Размер чистых активов на **30 сентября 2026 года** составляет 701 921 тыс. рублей.
Размер чистых активов на **31 декабря 2025 года** составляет (956) тыс. рублей.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

Информация по сегментам

Операционный сегмент

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является Деятельность эмиссионная (ОКВЭД 66.12.3), поступления по правам (требованиям) составляет 100 % от всех поступлений по финансовым вложениям. В связи с этим Общество осуществляет свою деятельность, не разделяя формируемые доходы и расходы от хозяйственно-экономической деятельности по направлениям бизнеса. На основании вышесказанного Общество не представляет информацию по операционным сегментам

согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», считая, что экономическая деятельность осуществляется в рамках одного отчетного сегмента.

Географический сегмент

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Подпись:



Ф.И.О.:	Лесная Л.В.
Должность:	Директор ООО «Тревеч-Управление»-Управляющей организации Общества на основании договора ЕИО б/н от 23.09.2025г.
[М.П.]	
Дата:	«20» октября 2026 г.

Состав связанных сторон Общества с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-2»

3	0	0	9	2	0	2	6

N п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны, в том числе членов совета директоров (наблюдательного совета или др. коллегиального органа) и /или лица, единолично осуществляющего полномочия исполнительного органа	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица)/ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале организации,%	Доля участия организации в уставном капитале связанной стороны, %
1.	Фонд содействия развитию рынка секьюритизации активов «Секьюритизационные решения 3»	1117799015982	Основание 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на долю участия данного юридического лица; Основание 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	100	Нет
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Тревеч -Управление»	5147746079388	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа эмитента.	Нет	Нет
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-1"	1257700040256	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	Нет
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-3"	1267700022369	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	Нет
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-4"	1267700102779	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	Нет
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-5"	1267700102890	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	Нет
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированное финансовое общество Альфа Фабрика ПК-6"	1267700215420	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.	Нет	Нет

Подпись:

Ф.И.О.: Лесная Л.В.

Должность: Директор ООО «Тревеч-Управление»- Управляющей организации Общества на основании договора ЕИО б/н от 23.09.2025г.

[М.П.]

Дата: «20» октября 2026 г