

Промежуточная бухгалтерская отчетность
за 9 месяцев 2026 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "Группа Аренадата"</u>	по ОКПО	79849106
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9717163245
Организационно-правовая форма <u>Публичные акционерные общества</u>	по ОКОПФ	12247
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения
129085, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Останкинский, ул Годовикова, д. 9, стр. 17

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.

Организация: <u>Публичное акционерное общество "Группа Аренадата"</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
	Отчетная дата (число, месяц, год)	30	09	2026
	по ОКПО	79849106		
	по ОКЕИ	384		
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Основные средства	1150	612	753	803
	в том числе:				
	Актив в форме права пользования		440	521	629
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	279 334	279 334	352 089
4.1	Отложенные налоговые активы	1180	90 679	79 447	76 581
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	370 625	359 534	429 473
	II. Оборотные активы				
	Запасы	1210	-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	11	-	1
4.2	Дебиторская задолженность	1230	1 943	33 954	140 381
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	22 756
4.3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	48 827	207 335	24 302
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	50 781	241 289	187 440
	БАЛАНС	1600	421 406	600 823	616 913

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2026 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
4.4	Уставный капитал	1310	11 628	11 628	11 628
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	234 821	234 821	234 821
	Резервный капитал	1360	581	581	-
4.5	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	161 712	337 856	362 411
	Итого по разделу III	1300	408 742	584 886	608 860
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	221	272	343
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	639	725	811
	Итого по разделу IV	1400	860	997	1 154
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.6	Кредиторская задолженность	1520	9 366	2 349	1 658
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.7	Оценочные обязательства	1540	2 328	12 505	5 182
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	110	86	59
	Итого по разделу V	1500	11 804	14 940	6 899
	БАЛАНС	1700	421 406	600 823	616 913

Генеральный директор
(наименование должности)

Саттаров Виталий Джалолович
(расшифровка подписи)

26 октября 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 г.**

Коды		
0710002		
30	09	2026
79849106		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "Группа Аренадата"

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
5.1	Выручка	2110	1 283 537	665 603
5.1	в том числе: Доходы от участия в других организациях (дивиденды)		1 283 537	665 603
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 283 537	665 603
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5.2	Управленческие расходы	2220	(80 262)	(70 096)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 203 275	595 507
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5.3	Проценты к получению	2320	37 245	48 975
	Проценты к уплате	2330	(122)	(770)
5.4	Прочие доходы	2340	760	200 061
5.4	Прочие расходы	2350	(25 873)	(25 998)
5.5	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	1 215 285	817 775
5.5	Налог на прибыль организаций	2410	11 282	(43 666)
5.5	в том числе: текущий налог на прибыль организаций	2411	-	(22 709)
5.5	отложенный налог на прибыль организаций	2412	11 282	(20 957)
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
4.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 226 567	774 109

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
4.5	Совокупный финансовый результат	2500	1 226 567	774 109
5.6	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	5,59	3,69
5.6	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	5,27	3,33

Генеральный директор
(наименование должности)

Саттаров Виталий Джалолович
(расшифровка подписи)

26 октября 2026 г.



Отчет об изменениях капитала
за 9 месяцев 2026 г.

Коды		
0710004		
Форма по ОКУД		
Отчетная дата		
30	09	2026
(число, месяц, год)		
79849106		
по ОКПО		
384		
по ОКЕИ		

Организация: Публичное акционерное общество "Группа Аренадата"
Единица измерения тыс. руб.

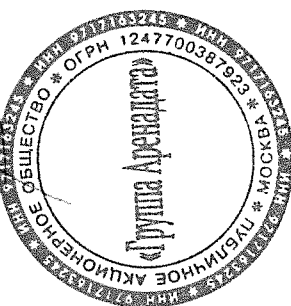
Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная переоценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной доли)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
4.5	На 31 декабря 2024 г.	3100	11 628	-	-	234 821	-	362 411	608 860
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3101	11 628	-	-	234 821	-	362 411	608 860

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
	За 9 месяцев 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	774 109	774 109
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(718 787)	(718 787)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	581	(581)	-
	в том числе:								
	формирование резервного фонда		-	-	-	-	581	(581)	-
	На 30 сентября 2025 г.	3250	11 628	-	-	234 821	581	417 152	664 182
4.5	На 31 декабря 2025 г.	3200	11 628	-	-	234 821	581	337 856	584 886
	Корректировка в связи с изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г. после корректировки	3201	11 628	-	-	234 821	581	337 856	584 886

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
4.5	За 9 месяцев 2026 г. Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	1 226 567	1 226 567
4.5	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
4.5	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(1 402 711)	(1 402 711)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
4.5	На 30 сентября 2026 г.	3300	11 628	-	-	234 821	581	161 712	408 742

Генеральный директор
(наименование должности) Саттаров Виталий Джалолович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

26 октября 2026 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 9 месяцев 2026 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710005		
30	09	2026
79849106		
384		

Организация: Публичное акционерное общество "Группа Аренадата"
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	1 311 251	830 488
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	15	44
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	доходы от участия в уставных капиталах других организаций		1 283 537	798 603
4.3	прочие поступления	4119	27 699	31 841
	Платежи - всего	4120	(100 392)	(121 919)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(49 934)	(44 092)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(39 417)	(21 102)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	(46 481)
4.3	прочие платежи	4129	(11 041)	(10 244)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 210 859	708 569

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций Поступления - всего	4210	9 761	300 985
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	89 312
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 761	211 673
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(93)	(100 124)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(93)	(124)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(100 000)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	9 668	200 861
	Денежные потоки от финансовых операций Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
	Платежи - всего	4320	(1 379 035)	(718 997)
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 378 811)	(718 787)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
4.3	прочие платежи	4329	(224)	(210)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 379 035)	(718 997)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(158 508)	190 433
4.3	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	207 335	24 302
4.3	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	48 827	214 735
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Саттаров Виталий Джалолович
(расшифровка подписи)

26 октября 2026 г.



ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Публичное акционерное общество
«Группа Аренадата»

Пояснения
к промежуточному бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1. Основные сведения	3
1.1. Общая информация	3
1.2. Основные виды деятельности	3
1.3. Структура капитала, основные акционеры	4
2. Информация о рисках хозяйственной деятельности	4
2.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности	4
2.2. Финансовые риски	5
2.3. Налоговое законодательство	5
3. Основа представления информации в отчетности	5
3.1. Основа представления	5
3.2. Изменения и дополнения учетной политики	6
3.3. Расчеты с дебиторами и кредиторами	6
3.4. Порядок формирования доходов	8
3.5. Порядок формирования расходов	8
3.6. Отложенные налоги	9
3.7. Информация по сегментам	9
3.8. Прибыль, приходящаяся на одну акцию	9
3.9. Информация о связанных сторонах	10
3.10. События после отчетной даты	10
4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса	10
4.1. Отложенные налоговые активы	10
4.2. Дебиторская задолженность	10
4.3. Денежные средства	12
4.4. Уставный капитал	13
4.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	15
4.6. Кредиторская задолженность	17
4.7. Оценочное обязательство	18
5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах	18
5.1. Доходы по обычным видам деятельности	18
5.2. Расходы по обычным видам деятельности	19
5.3. Проценты к получению	19
5.4. Прочие доходы и расходы	19
5.5. Налог на прибыль	20
5.6. Информация о прибыли на одну акцию	21
6. Прочие пояснения	22
6.1. Непрерывность деятельности	22
6.2. Связанные стороны	22
6.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу	29
6.4. Информация по сегментам	29
6.5. События после отчетной даты	30

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью приложений к промежуточной бухгалтерской отчетности ПАО «Группа Аренадата» (далее «Общество»).

На основании пункта 56 а) ФСБУ 4/2023 Общество в промежуточной бухгалтерской отчетности раскрывает только информацию об имевших место в промежуточный отчетный период существенных фактах хозяйственной жизни, актуализирующую информацию, раскрытую в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана генеральным директором.

Данная промежуточная бухгалтерская отчетность должна рассматриваться вместе с годовой бухгалтерской отчетностью Общества за год, закончившийся 31 декабря 2025 года.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Публичное акционерное общество «Группа Аренадата», сокращенное название ПАО «Группа Аренадата», ИНН/КПП 9717163245/771701001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве, по ОКПО - 79849106, по ОКОПФ - 12247, по ОКФС – 16.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования внесены 24.05.2024г. за основным государственным регистрационным номером 1247700387923.

24.05.2024г. внесена запись о прекращении юридического лица ООО «АДС-Холдинг» (ИНН/КПП 7713639730/771701001, ОГРН 1077763648489) путем реорганизации в форме преобразования в АО «АДС-Холдинг». Правопреемником ООО «АДС-Холдинг» является АО «АДС-Холдинг» 9717163245/771701001, ОГРН 1247700387923.

20.06.2024г. внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ 2247705946255 – зарегистрирована смена наименования АО «АДС-Холдинг» на АО «Группа Аренадата».

29.08.2024г. внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ 2247708411971 – зарегистрирована смена наименования на ПАО «Группа Аренадата».

Реестродержателем Общества является акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (АО «НРК-Р.О.С.Т.»), 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, к. 5Б, помещ. IX.

Юридический и почтовый адрес на 30.09.2026г. 129085, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Останкинский, Годовикова ул., дом 9, строение 17.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности является деятельность по управлению холдинговыми компаниями.

Деятельность, осуществляемая Обществом, не подлежит лицензированию. ОКВЭД 64.20.

Общество вместе со своими дочерними компаниями образует Группу, которая оказывает услуги в сфере информационных технологий в Российской Федерации. Группа ведет разработку программных продуктов для сбора и хранения данных с открытым исходным кодом.

Условия ведения хозяйственной деятельности Общества существенно не изменились за январь-сентябрь 2026 года по сравнению с условиями, раскрытыми в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год.

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.3. Структура капитала, основные акционеры

На 30.09.2026г. Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 11 627 907 рублей.

Уставный капитал Общества состоит из:

232 558 140 (двести тридцать два миллиона пятьсот пятьдесят восемь тысяч сто сорок) обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая.

За 9 месяцев 2026 года привилегированные акции типов А, В и Г были конвертированы в обыкновенные акции Общества:

12.02.2026г. зарегистрирована конвертация привилегированных конвертируемых акций типа В в количестве 8 860 738 (восемь миллионов восемьсот шестьдесят тысяч семьсот тридцать восемь) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая, в обыкновенные акции.
24.02.2026г. в лист записи ЕГРЮЛ внесена запись об изменении учредительного документа Общества.

25.06.2026г. зарегистрирована конвертация привилегированных конвертируемых акций типа А в количестве 5 467 171 (пять миллионов четыреста шестьдесят семь тысяч сто семьдесят одна) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая, в обыкновенные акции.
06.07.2026г. в лист записи ЕГРЮЛ внесена запись об изменении учредительного документа Общества.

25.06.2026г. зарегистрирована конвертация привилегированных конвертируемых акций типа Г в количестве 9 069 767 (девять миллионов шестьдесят девять тысяч семьсот шестьдесят семь) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая, в обыкновенные акции.
06.07.2026г. в лист записи ЕГРЮЛ внесена запись об изменении учредительного документа Общества.

Акции ПАО «Группа Аренадата» торгуются на Московской бирже.

Акционерами Общества по состоянию на 30.09.2026г. являются:

- 24,940% - Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд, находящийся под доверительным управлением юридического лица, созданного и действующего по законодательству РФ;
- 75,060% - прочие акционеры (физические лица, юридические лица, являющиеся таковыми в соответствии с законодательством РФ или иностранным законодательством, и закрытые паевые инвестиционные фонды комбинированные, находящиеся под доверительным управлением юридического лица, созданного и действующего по законодательству РФ, с долей участия менее 20%).

2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

2.1. Общая информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся геополитическая напряженность, а также санкции, введенные рядом стран в отношении некоторых секторов российской экономики, российских организаций и граждан, по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В периоде с января по сентябрь 2026 года сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций и физических лиц. Эти события привели к ограничению доступа российских организаций к международным рынкам капитала, товаров и услуг, разрыву сетей поставок, ограничению перелетов, прекращению или приостановлению деятельности ряда зарубежных компаний в РФ, периодическому росту волатильности котировок на финансовых рынках, ключевой ставки и курса рубля по отношению к основным мировым валютам и прочим негативным экономическим последствиям. Существует высокая неопределенность в отношении развития текущей ситуации. В

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

свою очередь, могут последовать дальнейшие санкции и ответные меры, влияние которых на экономику сложно предусмотреть.

По оценке руководства, исходя из нашего текущего понимания ситуации, санкционные меры и текущая геополитическая обстановка не значительно влияют на деятельность общества и не вызывают значительных сомнений в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и не приводят к значительным изменениям балансовой стоимости или классификации активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской отчетности.

2.2. Финансовые риски

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки в связи с неисполнением контрагентами Общества их обязательств по предоставленным им заемным средствам. Финансовые активы, в наибольшей степени потенциально подвергающие Общество кредитному риску, состоят в основном из денежных средств, краткосрочных банковских депозитов, долгосрочных и краткосрочных займов, в том числе связанным сторонам. Для целей управления кредитным риском, относящимся к денежным средствам, Общество хранит доступные денежные средства в крупных российских государственных банках, имеющих надежную репутацию. Руководство периодически оценивает кредитоспособность банков, в которых хранятся денежные средства. Также, Общество подвержено риску ликвидности, связанному с возможностями общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Руководство общества анализирует и контролирует процесс управления этими рисками, в т.ч., используя инструмент планирования текущей ликвидности. Руководство оценивает влияния данных рисков на деятельность общества как низкое.

Общество подвержено рыночному риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок и влияющему на его финансовое положение и денежные потоки в связи с привлечением заемного финансирования / предоставлением займов, размещением денежных средств на депозитных счетах.

При привлечении новых кредитов, займов, а также предоставлении заемных средств и размещении денежных средств, руководство Общества решает вопрос о том, какая ставка процента – фиксированная или переменная – будет более выгодной для Общества на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения, на основе собственных профессиональных суждений, оценивает кредитный рейтинг банковской организации. Общество управляет процентным риском, используя сочетание кредитов и займов с фиксированной и плавающей процентной ставкой.

2.3. Налоговое законодательство

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

С 10.07.2025г. Общество числится в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства, льготный тариф страховых взносов, согласно подп.17 п.1 и п.2.1 ст.427 НК РФ, с 01.01.2026г. не применяет.

По мнению Руководства по состоянию на 30 сентября 2026г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

3. Основа представления информации в отчетности

3.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Федеральных стандартов, Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Учетная политика на 2026 год утверждена приказом Генерального директора Общества от 29 декабря 2025г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Обществом относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Деятельность Общества не подвержена существенному влиянию сезонных фактов хозяйственной жизни.

В целях раскрытия статей бухгалтерской отчетности, в соответствии с п. 10 ФСБУ 4/2023, в пояснениях к бухгалтерской отчетности Общество, при признании информации существенной исходит из величины, характера и потенциального влияния на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

Общество определяет, что показатель является существенным, если его величина составляет:

- для бухгалтерского баланса - 5 % и более от валюты баланса;
- для отчета о финансовых результатах - 5 % и более от общей суммы доходов и (или) расходов за отчетный период.

Для детализации статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах в пояснениях Общество определяет, что показатель является существенным, если его величина составляет - 5 % и более соответствующей статьи бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

В отношении существенного изменения раскрытых статей для сокращенной промежуточной бухгалтерской отчетности:

- если показатель существенный (см. п.1 настоящего подпункта ответа), то его изменение 5 % и более соответствующей статьи БФО;
- если показатель несущественный (см. п.1 настоящего подпункта ответа), то его изменение не раскрываются.

3.2. Изменения и дополнения учетной политики

За январь-сентябрь 2026 года по сравнению с условиями, раскрытыми в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, какие-либо существенные изменения и дополнения учетной политики Общества не происходили.

3.3. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, прочая дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения, признается оборотным активом.

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги, авансы и предварительная оплата, полученные от покупателей и заказчиков, обязательства, связанные с оплатой труда работников, представляются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств, когда они связаны с обычным операционным циклом независимо от срока погашения обязательств. Аналогично признаются обязательства, подлежащие погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, или обязательства, по которым отсутствует безусловное право на отсрочку погашения обязательства не менее чем на двенадцать месяцев после отчетной даты (в частности, заемные средства, кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, связанная с приобретением (созданием) внеоборотных активов). Иные обязательства представляются в бухгалтерском балансе как долгосрочные.

Долгосрочная дебиторская задолженность, не связанная с обычным операционным циклом, отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные на приобретение долгосрочных финансовых вложений, независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Финансовые вложения» раздела I бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов средств, независимо от срока их погашения отражаются в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснениях в составе бухгалтерской отчетности.

Суммы авансов, выданных/полученных, отражаются в бухгалтерском балансе в составе дебиторской и кредиторской задолженности в общей сумме с учетом НДС.

Суммы уплаченного /начисленного с авансов НДС отражаются в составе строки «Прочие обязательства» и «Прочие оборотные активы» соответственно.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражена в бухгалтерском балансе за минусом оценочных резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Долгосрочные обязательства, не связанные с обычным операционным циклом, отражаются по группе статей 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса.

Часть долгосрочного обязательства, подлежащая погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, а также обязательство, которое должно было быть погашено в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, но в отношении которого в период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности заключено соглашение о реструктуризации долга между экономическим субъектом и кредитором на период, превышающий двенадцать месяцев после отчетной даты, представляются в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.4. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

В соответствии с Учетной политикой доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности Общество относит доходы:

- суммы, распределенной в пользу Общества части прибыли (дивидендов);
- стоимость имущества, полученного при выходе из организации или при ликвидации организации;

Прочими доходами признаются:

- начисленные проценты по предоставленным займам, депозитам;
- начисленные проценты на неснижаемый остаток денежных средств на р/с;
- доходы от продажи финансовых вложений (долей в уставном капитале других организаций);
- восстановление оценочных обязательств;
- доходы, распределяемые ежеквартально в пользу учредителя ЗПИФ;
- предоставления в аренду имущества;
- доход, полученный от участия в ЗПИФ при погашении пая, при ликвидации ЗПИФ (выходе из ЗПИФ, реализации пая);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Свернуто в отчете о финансовых результатах отражаются:

- курсовые разницы;
- валютно-обменные операции;
- суммы начисленных и восстановленных обязательств;
- изменение стоимости предметов аренды;
- финансовый результат от реализации основных средств;
- налог на добавленную стоимость в составе прочих доходов и расходов;
- иные прочие доходы и расходы, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни.

3.5. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, а также управленческие расходы.

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям затрат и полностью списываются в конце каждого месяца в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». Общехозяйственные расходы отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы, связанные с формированием структуры холдинга, отражаются в составе управленческих расходов.

Расходы на выплату вознаграждения членам Совета директоров отражаются в составе управленческих расходов, в виду того, что Совет директоров принимает участие в управлении Обществом, являясь органом управления Общества, осуществляющим общее руководство его деятельностью.

Прочими расходами признаются:

- расходы, связанные с продажей финансовых вложений;
- процентные расходы по арендным обязательствам;
- отчисления в оценочные обязательства и резервы;
- расходы на услуги банков;
- иные прочие расходы.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

3.6. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н в соответствии с Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Учет расчетов по налогу на прибыль в Обществе ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. В отчете о финансовых результатах текущий налог на прибыль отражается по строке 2411. Сумма текущего налога на прибыль соответствует сумме налога на прибыль в декларации по налогу на прибыль.

Расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

3.7. Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н.

3.8. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

В соответствии с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными приказом Минфина РФ от 21 марта 2000 г. № 29н,

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Акционерное общество раскрывает информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, в двух величинах: базовой прибыли (убытка) на акцию, которая отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций, и прибыли (убытка) на акцию, которая отражает возможное снижение уровня базовой прибыли (увеличении убытка) на акцию в последующем отчетном периоде (далее - разводненная прибыль (убыток) на акцию).

3.9. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Общество самостоятельно формирует перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации на основе имеющих место отношений контроля и значительного влияния между сторонами.

Общество использует подходы о группировке аналогичных по характеру отношений и операций со связанными сторонами.

3.10. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	На 30.09.2026г.	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Арендные обязательства	282	328	386
Расходы будущих периодов	45	27	35
Нематериальные активы	74	82	76
Оценочные обязательства и резервы	-	2 776	-
Убыток текущего периода	14 044	-	76 084
Резерв под обесценение финансовых вложений	22 674	22 674	-
Убытки прошлых лет	53 560	53 560	-
ИТОГО	90 679	79 447	76 581

4.2. Дебиторская задолженность

Долгосрочной дебиторской задолженности, не связанной с обычным операционным циклом, Общество не имеет.

Дебиторской задолженности в виде авансов по ОС и НМА Общество не имеет.

Дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом независимо от срока платежей, и дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность». Информация о дебиторской задолженности представлена ниже.

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025			На 31.12.2024		
	Балансовая стоимость, всего	Стоимость, учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость, всего	Стоимость, учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость, всего	Стоимость, учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Дебиторская задолженность, отражаемая в оборотных активах – всего	1 943	1 943	-	33 954	33 954	-	140 381	140 381	-
в том числе:	6	6	-	6	6	-	15	15	-
Покупатели и заказчики	1 627	1 627	-	9 866	9 866	-	7 330	7 330	-
Авансы выданные	-	-	-	-	-	-	133 000	133 000	-
Задолженность по дивидендам	310	310	-	23 935	23 935	-	1	1	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: переплата по ЕНС	-	-	-	-	-	-	1	1	-
переплата по налогу на сверхприбыль	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переплата по прочим налогам и сборам	310	310	-	23 935	23 935	-	-	-	-
Прочие дебиторы	-	-	-	147	147	-	35	35	-
Итого	1 943	1 943	-	33 954	33 954	-	140 381	140 381	-

В составе оборотных активов по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность по срокам погашения:

Наименование показателя	На 30.09.2026			На 31.12.2025			На 31.12.2024		
	Балансовая стоимость, всего	Стоимость, учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость, всего	Стоимость, учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость, всего	Стоимость, учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Дебиторская задолженность, отражаемая в оборотных активах – всего	1 943	1 943	-	33 954	33 954	-	140 381	140 381	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты	1 943	1 943	-	33 954	33 954	-	140 381	140 381	-

Просроченной и сомнительной дебиторской задолженности по состоянию на 30.09.2026г. Общество не имеет, в этой связи резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался.

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.3. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	На 30.09.26	На 31.12.25	На 31.12.24
Денежные средства на расчетных счетах в банках	48 827	22 535	14 002
Денежные средства в кассе	-	-	-
Краткосрочные депозиты	-	184 800	10 300
ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	48 827	207 335	24 302
Остаток денежных средств в Отчете о движении денежных средств	48 827	207 335	24 302

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Краткосрочные депозиты размещаются на различные сроки (от одного дня до трех месяцев) в зависимости от потребностей Общества в денежных средствах. На такие депозиты начисляются проценты по соответствующим ставкам для краткосрочных депозитов. Ставки по краткосрочным депозитам за период январь-сентябрь 2026 г., составили 12,3% - 14,4%, за период январь-сентябрь 2025 г. составили 15,6 % - 20,9%.

В случае досрочного закрытия депозита ставка за период январь-сентябрь 2026 г., январь-сентябрь 2025 г. от 0,01% - 0,1%.

Расшифровка прочих поступлений и платежей Отчета о движении денежных средств:

Наименование	9 месяцев 2026г.	9 месяцев 2025г.
Текущая деятельность		
Прочие поступления, стр.4119	27 699	31 841
Проценты по депозитам, займам (с возвратом менее 3-х мес.)	21 235	23 463
Проценты на неснижаемый остаток денежных средств на р/с	6 464	8 375
Иные прочие поступления	-	3
Прочие платежи, стр.4129	(11 041)	(10 244)
Платежи за услуги банков	(34)	(48)
Страхование родственников	(93)	(127)
Денежные средства, выданные в подотчет	(52)	(29)
Сумма НДС (свернутое сальдо)	(842)	(1 196)
Иные прочие платежи	(300)	(-)
Выплата вознаграждения членам совета директоров	(9 720)	(8 844)
Финансовая деятельность		
Прочие платежи, стр.4329	(224)	(210)

По состоянию на 30.09.2026г., 30.09.2025г. у Общества отсутствуют денежные средства в иностранной валюте.

Ограничения на использование денежных средств на отчетные даты отсутствуют.

В период с января по сентябрь 2026г и с января по сентябрь 2025г имели место денежные потоки между Обществом и его акционерами, владеющими более 20% уставного капитала Общества, и его дочерними Обществами, которые раскрыты в пункте «Связанные стороны» раздела 6 Пояснений.

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.4. Уставный капитал

На 30.09.2026г. Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 11 627 907 рублей.

Уставный капитал Общества состоит из:

232 558 140 (двести тридцать два миллиона пятьсот пятьдесят восемь тысяч сто сорок) обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая.

За 9 месяцев 2026 года привилегированные акции типов А, В и Г были конвертированы в обыкновенные акции Общества:

12.02.2026г. зарегистрирована конвертация привилегированных конвертируемых акций типа В в количестве 8 860 738 (восемь миллионов восемьсот шестьдесят тысяч семьсот тридцать восемь) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая, в обыкновенные акции.
24.02.2026г. в лист записи ЕГРЮЛ внесена запись об изменении учредительного документа Общества.

25.06.2026г. зарегистрирована конвертация привилегированных конвертируемых акций типа А в количестве 5 467 171 (пять миллионов четыреста шестьдесят семь тысяч сто семьдесят одна) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая, в обыкновенные акции.
06.07.2026г. в лист записи ЕГРЮЛ внесена запись об изменении учредительного документа Общества.

25.06.2026г. зарегистрирована конвертация привилегированных конвертируемых акций типа Г в количестве 9 069 767 (девять миллионов шестьдесят девять тысяч семьсот шестьдесят семь) штук, номинальной стоимостью 0,05 (ноль целых пять сотых) рубля каждая, в обыкновенные акции.
06.07.2026г. в лист записи ЕГРЮЛ внесена запись об изменении учредительного документа Общества.

Информация об акциях:

	Номинал, руб.		Количество акций, шт		Из них выкупленные дочерними или иными связанными сторонами, шт	
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Обыкновенные акции
На 30 сентября 2026 г. всего, в том числе	-	11 627 907,00	-	232 558 140	-	-
Размещенные акции всего, в т.ч.	-	11 627 907,00	-	232 558 140	-	-
оплаченные	-	11 627 907,00	-	232 558 140	-	-
не оплаченные	-	-	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-	-	-
Объявленные акции	-	-	-	-	x	x
На 31 декабря 2025 г. всего, в том числе	1 169 883,80	10 458 023,20	23 397 676	209 160 464	-	-
Размещенные акции всего, в т.ч.	1 169 883,80	10 458 023,20	23 397 676	209 160 464	-	-
оплаченные	1 169 883,80	10 458 023,20	23 397 676	209 160 464	-	-
не оплаченные	-	-	-	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	-	-	-	-	-
Объявленные акции	-	-	-	-	x	x

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о выпуске, выкупе, погашении акций и иных ценных бумаг:

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026г.		2025г.		Примечания
	Количество	Номинальна я стоимость	Количество	Номинальная стоимость	
Обыкновенные акции, в т.ч					
выпуск	23 397 676	1 169 883,80	-	-	Регистрация конвертации привилегированных конвертируемых акций 12.02.2026г, Запись об изменении в ЕГРЮЛ 24.02.2026г. Регистрация конвертации привилегированных конвертируемых акций 25.06.2026г. Запись об изменении в ЕГРЮЛ 06.07.2026г.
выкуп	-	-	-	-	-
погашение	-	-	-	-	-
прочее	-	-	-	-	-
Привилегированные акции, в т.ч					
выпуск	-	-	-	-	-
выкуп	-	-	-	-	-
погашение	-	-	-	-	-
прочее	(8 860 738)	(443 036,90)	-	-	Регистрация конвертации привилегированных конвертируемых акций 12.02.2026г, Запись об изменении в ЕГРЮЛ 24.02.2026г.
	(14 536 938)	(726 846,90)	-	-	Регистрация конвертации привилегированных конвертируемых акций 25.06.2026г. Запись об изменении в ЕГРЮЛ 06.07.2026г.

Права, предоставляемые размещенными акциями:

Наименование показателя	Объем прав	Комментарии
Обыкновенные акции	Право участвовать в управлении делами Общества. Право получать часть прибыли Общества (дивиденды) и др. в соответствии с Уставом.	Права, определяемые в соответствии с разделом 20 Устава
Привилегированные акции	Право участвовать в Общем собрании акционеров при решении вопросов, закрепленных в Уставе. Право на получение ежегодного дивиденда в размере, определенном Уставом и др. в соответствии с Уставом.	Права, определяемые в соответствии с разделом 20 Устава

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	Очередность выплаты дивидендов по привилегированным акциям Общества: - в первую очередь выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям типа А; - во вторую очередь выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям типа Б; - в третью очередь выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям типа В; - в четвертую очередь выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям типа Г.	
--	--	--

В связи наступлением даты окончания цикла программы долгосрочной мотивации работников (дата вестинга) – 01 июля 2026 года, исполнены опционы на 2 229 227 акций. Количество неисполненных опционов (прекратившие действие) на акции изменилось в связи с невыполнением условий опционных договоров на 1 360 353 акций. Количество неисполненных опционов на акции, по состоянию на 30.09.2026г., в рамках утвержденного цикла ПДМ составляет - 0.

Изменения в опционах на акции за 9 месяцев 2026г. – 2025г.:

	9 месяцев 2026 г. Количество	2025 г. Количество
Неисполненные опционы на 1 января	3 589 580	4 953 671
Опционы, предоставленные в течение периода	-	-
Опционы, исполненные в течение периода	(2 229 227)	-
Опционы, прекратившие действие в течение периода	(1 360 353)	(1 364 091)
Неисполненные опционы на конец периода	0	3 589 580

4.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса представляет собой следующее:

Наименование	На 30.09.2026г.	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	161 712	337 856	362 411
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	337 856	362 411	416 045
Дивиденды за 2023г.	-	-	(318 410)
Дивиденды за 2024г.	-	(180 561)	-
Дивиденды за 2025г.	(155 212)		
Промежуточные дивиденды за 2024г.	-	-	(1 136 799)
Промежуточные дивиденды за 2025г.	-	(538 226)	-
Промежуточные дивиденды за 2026г.	(1 247 499)		
Резервный капитал	-	(581)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	1 226 567	694 813	1 401 575

В 2026г. решением годового заседания Общего собрания акционеров от 28.05.2026 (Протокол №1-2026 от 29.05.2026г.), приняты решения:

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1. Распределить чистую прибыль по итогам отчетного 2025 года в размере 155 212 515 (Сто пятьдесят пять миллионов двести двенадцать тысяч пятьсот пятнадцать) рублей 81 копейка с учетом ранее выплаченных за отчетный период дивидендов, следующим образом:
 - по обыкновенным акциям в размере 154 795 053 (Сто пятьдесят четыре миллиона семьсот девяносто пять тысяч пятьдесят три) рубля 42 копейки (0,71 рубля на одну акцию) в денежной форме;
 - по привилегированным акциям типа «А» в размере 54 671 (Пятьдесят четыре тысячи шестьсот семьдесят один) рубль 71 копейка (0,01 рубля на одну акцию) в денежной форме;
 - по привилегированным акциям типа «Г» в размере 362 790 (Триста шестьдесят две тысячи семьсот девяносто) рублей 68 копеек (0,04 рубля на одну акцию) в денежной форме.
2. Направить 1 247 498 737 (Один миллиард двести сорок семь миллионов четыреста девяносто восемь тысяч семьсот тридцать семь) рублей 83 копейки на выплату промежуточных дивидендов за 1 квартал 2026 года и утвердить их распределение следующим образом:
 - по обыкновенным акциям в размере 1 247 081 275 (Один миллиард двести сорок семь миллионов восемьдесят одна тысяча двести семьдесят пять) рублей 44 копейки (5,72 рубля на одну акцию) в денежной форме;
 - по привилегированным акциям типа «А» в размере 54 671 (Пятьдесят четыре тысячи шестьсот семьдесят один) рубль 71 копейка (0,01 рубля на одну акцию) в денежной форме;
 - по привилегированным акциям типа «Г» в размере 362 790 (Триста шестьдесят две тысячи семьсот девяносто) рублей 68 копеек (0,04 рубля на одну акцию) в денежной форме.

Информация о дивидендах по акциям:

Руб.

Наименование показателя	9 месяцев 2026г.		9 месяцев 2025г.	
	Дивиденды за 2025г.	Дивиденды за 1кв2026г.	Дивиденды за 2024г.	Дивиденды за 1кв2025г.
Сумма дивидендов по обыкновенным акциям, начисленная в отчетном периоде	154 795 053,42	1 247 081 275,44	179 877 999,04	537 542 392,48
Сумма дивидендов в расчете на одну обыкновенную акцию, начисленная в отчетном периоде, в рублях и копейках.	0,71	5,72	0,86	2,57
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, начисленная в отчетном периоде, в т.ч.:	417 462,39	417 462,39	683 284,53	683 284,53
Акция привилегированная конвертируемая типа "А"	54 671,71	54 671,71	54 671,71	54 671,71
Акция привилегированная конвертируемая типа "Б"	-	-	265 822,14	265 822,14
Акция привилегированная конвертируемая типа "Г"	362 790,68	362 790,68	362 790,68	362 790,68
Сумма дивидендов в расчете на одну привилегированную акцию, начисленная в отчетном периоде, в рублях и копейках, в т.ч.:	0,05	0,05	0,08	0,08
Акция привилегированная конвертируемая типа "А"	0,01	0,01	0,01	0,01
Акция привилегированная конвертируемая типа "Б"	-	-	0,03	0,03
Акция привилегированная конвертируемая типа "Г"	0,04	0,04	0,04	0,04
Сумма дивидендов по обыкновенным акциям, выплаченная в промежуточном отчетном периоде	154 795 053,42	1 247 081 275,44	179 877 999,04	537 542 392,48

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Сумма дивидендов в расчете на одну обыкновенную акцию, выплаченная в промежуточном отчетном периоде, в рублях и копейках.	0,71	5,72	0,86	2,57
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, выплаченная в промежуточном отчетном периоде, в т.ч.:	417 462,39	417 462,39	683 284,53	683 284,53
Акция привилегированная конвертируемая типа "А"	54 671,71	54 671,71	54 671,71	54 671,71
Акция привилегированная конвертируемая типа "В"	-	-	265 822,14	265 822,14
Акция привилегированная конвертируемая типа "Г"	362 790,68	362 790,68	362 790,68	362 790,68
Сумма дивидендов в расчете на одну привилегированную акцию, выплаченная в промежуточном отчетном периоде, в рублях и копейках, в т.ч.:	0,05	0,05	0,08	0,08
Акция привилегированная конвертируемая типа "А"	0,01	0,01	0,01	0,01
Акция привилегированная конвертируемая типа "В"	-	-	0,03	0,03
Акция привилегированная конвертируемая типа "Г"	0,04	0,04	0,04	0,04

4.6. Кредиторская задолженность

Долгосрочной кредиторской задолженности, не связанной с обычным операционным циклом, Общество не имеет.

Кредиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом независимо от срока платежей, отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

Наименование	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Кредиторская задолженность в составе краткосрочных обязательств – всего:	9 366	2 349	1 658
в том числе			
поставщики и подрядчики	1 204	1 220	1 656
задолженность по налогам и сборам	2 780	1 129	2
расчеты по договору купли-продажи финансового вложения	-	-	-
расчеты с советом директоров	4 464	-	-
расчеты с персоналом	918	-	-
прочие кредиторы	-	-	-
Итого	9 366	2 349	1 658

В составе краткосрочных обязательств кредиторская задолженность представлена по срокам погашения:

Наименование	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Кредиторская задолженность в составе краткосрочных обязательств – всего:	9 366	2 349	1 658
в том числе			
Со сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-
Со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты	9 366	2 349	1 658

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Задолженность по налогам и сборам раскрыта с учетом введения с 01 января 2023 года Единого налогового счета и представляет собой следующее:

Виды налогов и сборов	На 30.09.2026	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Итого:	2 780	1 129	2
Страховые взносы	1 924	1 111	-
Налог на доходы физических лиц	856	-	-
Налог на добавленную стоимость	-	18	2
Налог на прибыль	-	-	-

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на отчетные даты Общество не имеет.

4.7. Оценочное обязательство.

Информация об оценочном обязательстве на оплату отпусков и премии за 9 месяцев 2026г. представляет собой следующее:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	12 505	7 885	-	(17 317)	(745)	2 328
в том числе:	815	3 139	-	(2 308)	-	1 646
Оценочное обязательство по выплате отпусков работникам						
Оценочное обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	586	682	-	(586)	-	682
Оценочное обязательство на выплату специальной премии по ПДМ	11 104	4 064	-	(14 423)	(745)	-

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

В составе выручки, отраженной по строке 2110 отчета о финансовых результатах, Общество отражает суммы полученных от дочерних компаний дивидендов, которые признаются доходами от обычных видов деятельности:

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026г.	За 9 месяцев 2025г.
Доходы от участия в других организациях (дивиденды)	1 283 537	665 603

Протоколами от 27.03.2026г и 31.03.2026г. о распределении чистой прибыли дочерних обществ, по результатам их финансово-хозяйственной деятельности, в пользу Общества распределены дивиденды в размере 1 283 537 тыс. руб.

Протоколами от 31.03.2025г. о распределении чистой прибыли дочерних обществ, по результатам их финансово-хозяйственной деятельности, в пользу Общества распределены дивиденды в размере 665 603 тыс. руб.

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026г.	За 9 месяцев 2025г.
материальные затраты, в т.ч.	(94)	(36)
<i>субподрядные работы</i>	(-)	(-)
затраты на оплату труда (с учетом оценочных обязательств), в т.ч.:	(18 524)	(16 161)
<i>формирование оценочных обязательств, связанных с оплатой труда</i>	(4 801)	(3 015)
отчисления на социальные нужды, в т.ч.:	(11 895)	(10 496)
<i>формирование оценочных обязательств по отчислениям на социальные нужды</i>	(3 083)	(3 465)
амортизация	(141)	(127)
прочие затраты, в т.ч.:	(49 608)	(43 276)
<i>информационно-консультационные</i>	(9 745)	(2 298)
<i>аудиторские услуги</i>	(20 552)	(16 793)
<i>юридические и нотариальные услуги</i>	(53)	(3 291)
<i>вознаграждение совета директоров</i>	(16 339)	(15 333)
<i>расходы на рекламу</i>	(1 779)	(910)
<i>услуги по дизайну и верстке годового отчета</i>	(-)	(1 715)
<i>сопровождение и поддержка ПО</i>	(284)	(-)
<i>услуги по организации, созыву, проведению и выполнению функций счетной комиссии на общем собрании</i>	(-)	(2 300)
<i>прочие</i>	(856)	(636)
Итого по элементам затрат	(80 262)	(70 096)
Изменение затрат (+ увеличение, - уменьшение), в т.ч.:	-	-
незавершенного производства	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(80 262)	(70 096)

5.3. Проценты к получению

Наименование	На 30.09.2026	На 30.09.2025
Проценты по банковским депозитам	21 088	23 944
Проценты по займам выданным	9 761	16 673
Проценты на неснижаемый остаток на р/с	6 396	8 358
Итого по строке «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах	37 245	48 975

5.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, отраженные по строкам 2340-2350 Отчета о финансовых результатах, соответственно, представляют собой следующее:

Наименование показателя	За отчетный период, закончившийся			
	30 сентября 2026		30 сентября 2025	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Прочие доходы и расходы	760	(25 873)	200 061	(25 998)

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	За отчетный период, закончившийся			
	30 сентября 2026		30 сентября 2025	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
отчисления в оценочные обязательства	745	-	-	-
промежуточный доход от ЗПИФ	-	-	200 000	-
внереализационные доходы	15	-	36	-
доход от восстановления оценочного резерва	-	-	25	-
отчисления в оценочные обязательства	-	-	-	(1 757)
расходы, связанные с выходом на IPO (торги ЦБ на Мос.бирже)	-	(11 167)	-	(14 929)
услуги по выплате дивидендов	-	(2 492)	-	(3 015)
консультационные услуги	-	(1 825)	-	(2 874)
рекламная продукция	-	(450)	-	-
расходы на рекламу	-	(2 234)	-	-
маркетинговые расходы	-	(684)	-	-
расходы на подготовку и публикацию Годового отчета и Отчета эмитента	-	(5 458)	-	(3 000)
расходы на проведение собрания акционеров	-	(91)	-	(341)
представительские расходы	-	(825)	-	-
иные прочие расходы	-	(647)	-	(82)

5.5. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026г.	За 9 месяцев 2025г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	1 215 285	817 775
в том числе:		
Прибыль (убыток), облагаемая по ставке 0%	1 283 537	665 603
Прибыль (убыток), облагаемая по ставке 25%	(68 252)	152 172
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(17 063)	38 043
Постоянный налоговый расход (доход)	5 781	5 623
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.:	11 282	(20 957)
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	11 282	(20 957)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-	22 709
Расход (доход) по налогу на прибыль	(11 282)	43 666
Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода), в т.ч.:	-	-
обусловленный корректировками отложенных налоговых активов и обязательств за предыдущие годы	-	-
обусловленный изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок*	-	-

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

обусловленный признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
---	---	---

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль составили:

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026г.	За 9 месяцев 2025г.
Постоянные разницы, в т.ч.:	23 122	22 492
вознаграждение Членам Совета Директоров	16 340	15 333
расходы на рекламу	2 386	910
представительские расходы	825	-
консультационные услуги	1 825	5 874
расходы на корпоративные мероприятия	-	341
маркетинговые расходы	684	-
рекламная продукция	450	-
иные прочие расходы	612	34
Временные (вычитаеые) разницы, в т.ч.:	44 928	(84 045)
внеоборотные активы	-	(305)
нематериальные активы	(29)	337
оценочные обязательства и резервы	(11 104)	6 792
расходы будущих периодов	72	141
убыток текущего периода	56 173	-
убытки прошлых лет	-	(90 835)
арендные обязательства	(184)	(175)
Временные (налогооблагаемые) разницы, в т.ч.:	201	217
основные средства	79	84
проценты по обязательствам	122	133

5.6. Информация о прибыли на одну акцию

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода:

За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
219 282 580 шт.	209 160 464 шт.

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Прибыль (убыток) отчетного периода, остающаяся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств платежей в бюджет и внебюджетные фонды, руб.	1 226 567 431,27	774 108 885,50

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период, руб.	417 462,39	683 284,53
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	1 226 149 968,88	773 425 600,97
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, шт.	219 282 580	209 160 464
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию, руб. коп.	5,59	3,69

Разводненная прибыль (убыток) на акцию

Величина разводненной прибыли (убытка) на акцию показывает максимально возможную степень уменьшения прибыли (увеличения убытка), приходящейся на одну обыкновенную акцию акционерного Общества.

Наименование показателя	За 9 месяцев 2026 г.	За 9 месяцев 2025 г.
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода, руб.	1 226 149 968,88	773 425 600,97
Возможный прирост прибыли в случае конвертации привилегированных акций, руб.	417 462,39	683 284,53
Возможный прирост прибыли за счет экономии на процентах по конвертируемым облигациям, руб.	-	-
Возможное увеличение расходов на суммы налога на прибыль, если суммы выплачиваемых процентов уменьшают налоговую базу, руб.	-	-
Скорректированная базовая прибыль отчетного периода, руб.	1 226 567 431,27	774 108 885,50
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	219 282 580	209 160 464
Дополнительное количество акций в результате возможной конвертации привилегированных акций и облигаций в обыкновенные акции, а также в результате исполнения всех договоров купли - продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, шт.	13 275 560	23 397 676
Максимальное средневзвешенное кол-во акций после конвертации, шт. (гр. 6 + гр. 7)	232 558 140	232 558 140
Разводненная прибыль (убыток) на одну акцию, руб. (гр. 5 / гр. 8)	5,27	3,33

6. Прочие пояснения

6.1. Непрерывность деятельности

ПАО «Группа Аренадата» планирует продолжать производственно-хозяйственную деятельность в будущем. Участники Общества осуществляют регулярный контроль за уровнем оборотного капитала, обеспечением денежного потока компании на уровне, достаточном для финансирования его деятельности. События или условия, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызывать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, нам неизвестны.

6.2. Связанные стороны

За январь-сентябрь 2026 года по сравнению с условиями, раскрытыми в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, произошли изменения в размере доли в уставном капитале Общества у акционера, владеющего более 20% уставного капитала.

Характер отношений со связанными сторонами

Группа Наименование связанной стороны	Характер отношений		Изменения в составе связанных сторон
	за 9 месяцев 2026г.	за 2025 г.	
1	2	3	4

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Характер отношений со связанными сторонами

Группа Наименование связанной стороны	Характер отношений		Изменения в составе связанных сторон
	за 9 месяцев 2026г.	за 2025 г.	
1	2	3	4
Акционеры, владеющие более 20% уставного капитала Общества:			
Закрытый комбинированный паевой инвестиционный фонд, находящийся под доверительным управлением юридического лица, созданного и действующего по законодательству РФ	Владеет более 20% уставного капитала	Владеет более 20% уставного капитала	с 20.12.2024г. доля в УК - 26,91501% (29,92585% от голосующих акций) с 31.08.2025г. доля в УК – 26,20667% (29,13827% от голосующих акций) с 26.06.2026г. доля в УК – 24,958%. С 31.07.2026г. доля в УК – 24,940%

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции со связанными сторонами за 9 месяцев 2026г.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам на 31 декабря 2025г.	Поступле ние товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженнос ти	Остаток по расчетам на 30 сентября 2026г.		Резерв по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности , по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Акционеры, владеющие более 20% уставного капитала Общества:									
Закрытый паевый инвестиционный фонд,комбинированный, находящийся под доверительным управлением юридического лица, созданного и действующего по законодательству РФ	Распределение дивидендов	-	(373 215)	373 215	-	-	-	-	Денежная
Итого:		-	(373 215)	373 215	-	-	-	-	
Основной управленческий персонал:									
Генеральный директор Саттаров В.Д. Совет директоров	Операции приведены в разделе 6.3	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества:									
Юридические лица	Получение дивидендов	-	1 283 537	(1 283 537)	-	-	-	-	Денежная

ПАО «Группа Аренадата»
Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам на 31 декабря 2025г.	Поступле ние товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженнос ти	Остаток по расчетам на 30 сентября 2026г.		Резерв по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности , по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
	Предоставленные займы, в т.ч.	108 750	9 761	(9 761)	-	108 750	-	-	Денежная
	полученные % по ним	-	9 761	(9 761)	-	-	-	-	Денежная
	Приобретение товаров, работ, услуг	(10)	(119)	116	(13)	-	-	-	Денежная
Итого:		108 740	1 293 179	(1 293 182)	(13)	108 750	-	-	

- в скобках приведена кредиторская задолженность, без скобок – дебиторская
- продажа и приобретение товаров, работ, услуг отражены с НДС

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции со связанными сторонами за 9 месяцев 2025г.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам на 31 декабря 2024 г.	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Погашение задолженности	Остаток по расчетам на 30 сентября 2025 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
					в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Акционеры, владеющие более 20% уставного капитала Общества:									
Закрытый паевой инвестиционный фонд, комбинированный, находящийся под доверительным управлением юридического лица, созданного и действующего по законодательству РФ	Распределение дивидендов	-	(214 427)	214 427	-	-	-	-	Денежная
Итого:		-	(214 427)	214 427	-	-	-	-	-
Основной управленческий персонал:									
Генеральный директор Пустовой М.В. члены Совета директоров	Операции приведены в разделе 6.3	-	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества:									
Юридические лица	Получение дивидендов	133 000	665 603	(798 603)	-	-	-	-	Денежная

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о денежных потоках между Обществом и его акционерами, владеющими более 20% уставного капитала Общества, и между Обществом и его дочерними обществами представлена в таблице ниже.

Наименование показателя	9 месяцев 2026 года	9 месяцев 2025 года
Поступления - всего	1 283 537	798 603
в том числе получение дивидендов	1 283 537	798 603
Дочерние общества	1 283 537	798 603
Платежи – всего	(116)	(5)
в том числе:		
приобретение товаров, работ, услуг	(116)	(5)
Дочерние общества	(116)	(5)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 283 421	798 598
Поступления – всего	9 761	70 985
возврат займов, в том числе	9 761	70 985
полученные % по ним	9 761	11 673
Дочерние общества	9 761	70 985
Платежи – всего	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	9 761	70 985
Поступления – всего	-	-
Платежи - всего	(373 215)	(214 427)
в том числе выплата дивидендов:	(373 215)	(214 427)
Акционеры, владеющие более 20% уставного капитала	(373 215)	(214 427)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(373 215)	(214 427)
Сальдо денежных потоков за период	919 967	655 156

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала Общества приведен в разделе 6.2 настоящих пояснений.

Займы основному управленческому персоналу за 9 месяцев 2025г. - 9 месяцев 2026г. Общество не предоставляло.

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее, тыс. руб.:

Наименование показателя	9 месяцев 2026г.	9 месяцев 2025г.
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, т.ч:	24 681	29 463
Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала, а также оценочные обязательства на оплату отпусков, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, на выплату специальной премии по ПДМ, вознаграждения за участие в органах управления (Совете директоров), начисленные на них налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды (при наличии)	24 681	29 463
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
ИТОГО	24 681	29 463

6.4. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность холдинговых компаний. Общество имеет инвестиции в дочерние общества с целью контроля и управления ими. За 9 месяцев 2026г. выручка от дивидендов, полученных от дочерних обществ, составляет 100 %. Доходы от дивидендов признаются доходами от обычных видов деятельности Общества. Все доходы получены на территории Российской Федерации.

Информация о доходах Общества раскрыта в разделе 5 Пояснений.

Показатели отчетных сегментов представлены в тех же оценках и в соответствии с теми же способами учета, в которых представлены остальные показатели в бухгалтерской отчетности.

Информация о стоимости внеоборотных активов Общества, по которым произошли существенные изменения раскрытых существенных статей в годовой бухгалтерской отчетности за год, предшествовавший промежуточному отчетному периоду, раскрыта в разделе 4 Пояснений.

ПАО «Группа Аренадата»

Пояснения к промежуточному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 9 месяцев 2026 года

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Все внеоборотные активы отчетного сегмента расположены в Российской Федерации, и их оценка соответствует величине внеоборотных активов по разделу I бухгалтерского баланса.

У Общества имеются контрагенты, доходы от обычных видов деятельности, по которым составляют более 10 процентов от общей суммы полученного дохода. Наименование контрагента не раскрывается в соответствии с п. 33 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», так как раскрытие данной информации может привести к потерям экономического характера.

Наименование группы	Общая величина дохода от контрагента за 9 месяцев 2026г (тыс. руб.)	Общая величина дохода от контрагента за 9 месяцев 2025г (тыс. руб.)	Наименование отчетного сегмента (отчетных сегментов), к которому относится данный доход
Дочернее общество 1	1 109 390	627 000	Дивиденды к получению

6.5. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

За период между отчетной датой 30.09.2026г. и датой подписания настоящей промежуточной бухгалтерской отчетности событий, признаваемых в соответствии с ПБУ 7/98 событиями после отчетной даты, не происходило.

Генеральный директор

В. Д. Саттаров

26 октября 2026г.

